

ZARZĄDZENIE Nr 45/2020
WÓJTA GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 30 czerwca 2020 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020r., poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.)

Wójt Gminy Gołymin-Ośrodek zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2020 – 2026 zgodnie z załącznikiem do niniejszego Zarządzenia.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2020 – 2026.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT

Adam Piotr Budek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik do Zarządzenia Nr 45/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 30 czerwca 2020 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku	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	
Wykonanie 2017	16 980 345,50	16 766 657,62	1 535 616,00	28 135,71	5 270 149,00	6 988 961,32	2 943 795,59	691 752,29	213 687,88	20 200,00	193 487,88	
Wykonanie 2018	17 667 233,90	17 401 950,90	1 606 882,00	18 781,28	5 747 476,00	6 760 451,68	3 268 359,94	727 059,53	265 283,00	34 340,00	230 943,00	
Plan 3 kw. 2019	16 889 959,00	16 749 559,00	1 906 973,00	18 000,00	6 073 129,00	5 828 055,19	2 800 001,81	695 000,00	140 400,00	17 000,00	123 400,00	
Wykonanie 2019	18 758 844,93	18 610 944,93	1 925 022,00	53 692,24	6 164 236,00	7 245 793,79	3 222 200,90	735 842,20	147 900,00	17 000,00	130 900,00	
2020	19 657 951,43	19 589 867,43	1 980 670,00	25 000,00	6 610 017,00	7 747 305,69	3 226 874,74	715 200,00	68 084,00	0,00	68 084,00	
2021	17 820 000,00	17 820 000,00	2 020 000,00	25 000,00	6 657 000,00	6 020 210,00	3 097 790,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	17 870 000,00	17 870 000,00	2 035 000,00	25 000,00	6 673 000,00	6 036 210,00	3 100 790,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	17 950 000,00	17 950 000,00	2 070 000,00	25 000,00	6 699 000,00	6 068 000,00	3 088 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 030 000,00	18 030 000,00	2 140 000,00	25 000,00	6 715 000,00	6 080 000,00	3 070 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 030 000,00	18 030 000,00	2 140 000,00	25 000,00	6 715 000,00	6 080 000,00	3 070 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	18 030 000,00	18 030 000,00	2 140 000,00	25 000,00	6 715 000,00	6 080 000,00	3 070 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	16 953 864,43	15 366 867,27	5 703 342,69	0,00	0,00	78 026,73	0,00	0,00	1 586 997,16	1 586 997,16	0,00	
Wykonanie 2018	18 372 739,56	16 013 198,87	6 288 943,17	0,00	0,00	81 263,09	0,00	0,00	2 359 540,69	2 359 540,69	106 500,00	
Plan 3 kw. 2019	18 092 469,00	16 351 985,36	6 556 704,27	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	1 740 483,64	1 740 483,64	8 000,00	
Wykonanie 2019	18 894 024,02	17 256 044,35	6 664 768,94	0,00	0,00	98 644,33	0,00	0,00	1 637 979,67	1 629 979,67	8 000,00	
2020	20 598 163,43	18 870 955,43	7 132 706,87	0,00	0,00	133 300,00	0,00	0,00	1 727 208,00	1 727 208,00	0,00	
2021	17 320 000,00	16 120 100,00	6 877 619,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	1 199 900,00	1 199 900,00	0,00	
2022	17 270 000,00	16 206 000,00	6 946 395,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	1 064 000,00	1 064 000,00	0,00	
2023	17 411 000,00	16 671 000,00	7 086 017,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	
2024	17 530 000,00	16 771 000,00	7 086 017,00	0,00	0,00	56 200,00	0,00	0,00	759 000,00	759 000,00	0,00	
2025	17 630 000,00	16 771 000,00	5 675 000,00	0,00	0,00	30 600,00	0,00	0,00	859 000,00	859 000,00	0,00	
2026	17 580 000,00	16 756 000,00	5 675 000,00	0,00	0,00	30 600,00	0,00	0,00	824 000,00	824 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
Wykonanie 2017	26 481,07	0,00	1 510 950,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 950,28	0,00
Wykonanie 2018	-705 505,66	0,00	2 057 431,00	1 500 000,00	1 046 250,00	0,00	0,00	557 431,00	531 181,00
Plan 3 kw. 2019	-1 202 510,00	0,00	1 682 510,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 282 510,00	802 510,00
Wykonanie 2019	-135 179,09	0,00	1 688 510,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 288 510,00	808 510,00
2020	-940 212,00	0,00	1 520 212,00	450 000,00	450 000,00	72 836,41	72 836,41	997 375,59	417 375,59
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2023	539 000,00	539 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:			
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	539 000,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 179 000,00	0,00	1 399 790,35	2 910 740,63	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 199 000,00	0,00	1 388 752,03	1 946 183,03	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	3 220 250,00	0,00	397 573,64	1 680 083,64	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 119 000,00	0,00	1 354 900,58	2 643 410,58	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 989 000,00	0,00	718 912,00	1 789 124,00	
2021	x	x	x	x	0,00	2 489 000,00	0,00	1 699 900,00	1 699 900,00	
2022	x	x	x	x	0,00	1 889 000,00	0,00	1 664 000,00	1 664 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 350 000,00	0,00	1 279 000,00	1 279 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	850 000,00	0,00	1 259 000,00	1 259 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	450 000,00	0,00	1 259 000,00	1 259 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 274 000,00	1 274 000,00	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,68%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	4,78%	4,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,96%	13,11%	x	x	x	x
2020	6,02%	6,91%	6,91%	11,33%	14,05%	TAK	TAK
2021	5,28%	15,45%	15,45%	8,51%	11,23%	TAK	TAK
2022	5,89%	14,88%	14,88%	9,10%	11,82%	TAK	TAK
2023	5,13%	11,35%	11,35%	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2024	4,65%	11,01%	11,01%	13,89%	13,89%	TAK	TAK
2025	3,60%	10,79%	x	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2026	4,02%	10,92%	x	10,74%	11,91%	TAK	TAK

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	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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2017	574 856,87	574 856,87	574 856,87	43 487,88	0,00	43 487,88	580 070,77	580 070,77	580 070,77
Wykonanie 2018	504 301,10	548 737,22	504 301,10	0,00	0,00	0,00	517 048,30	500 209,29	517 048,30
Plan 3 kw. 2019	181 962,76	181 962,76	0,00	0,00	0,00	0,00	201 531,29	201 531,29	0,00
Wykonanie 2019	181 962,76	181 962,76	0,00	0,00	0,00	0,00	201 531,29	201 531,29	0,00
2020	882 701,40	882 701,40	769 137,60	68 084,00	68 084,00	68 084,00	848 467,40	848 467,40	734 903,60
2021	180 121,70	180 121,70	154 678,80	0,00	0,00	0,00	180 121,70	180 121,70	154 678,80
2022	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	43 487,88	0,00	43 487,88	1 272 108,58	1 169 628,58	102 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 828 882,30	1 257 358,30	1 571 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 476 825,40	1 052 921,76	1 423 903,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 476 825,40	1 052 921,76	1 423 903,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	68 084,00	68 084,00	68 084,00	3 574 232,40	2 009 564,40	1 564 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 235 581,70	860 681,70	374 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	548 260,00	68 260,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 ^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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
Wykonanie 2017	480 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	480 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ⁹⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin - Ośrodek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołymin - Ośrodek na lata 2020 - 2025 została przyjęta Uchwałą Nr XIX/100/2019 Rady Gminy Gołymin - Ośrodek z dnia 19 grudnia 2019 roku. W ciągu roku 2020 została zmieniona:

- Uchwałą Nr XX/103/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 30 stycznia 2020 roku,
- Uchwałą Nr XXII/113/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 16 marca 2020 roku,
- Uchwałą Nr XXIII/124/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 12 maja 2020 roku,
- Uchwałą Nr XXIV/128/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 22 maja 2020 roku.

Wprowadzając zmiany wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono również zmiany Uchwały Budżetowej na rok 2020 dokonane:

- Zarządzeniem Nr 5/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 22 stycznia 2020 roku,
- Uchwałą Nr XX/104/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 30 stycznia 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 12/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 31 stycznia 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 14/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 13 lutego 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 16/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 24 lutego 2020 roku,
- Uchwałą Nr XXII/114/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 16 marca 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 21/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 23 marca 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 25/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 8 kwietnia 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 26/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 17 kwietnia 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 29/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 27 kwietnia 2020 roku,
- Uchwałą Nr XXIII/125/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 12 maja 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 30/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 14 maja 2020 roku,
- Uchwałą Nr XXIV/129/2020 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 22 maja 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 34/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 29 maja 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 36/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 18 czerwca 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 43/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 25 czerwca 2020 roku,
- Zarządzeniem Nr 46/2020 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 30 czerwca 2020 roku.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej WPF), która jest dokumentem planistycznym obok budżetu. Art. 227 ustawy o finansach publicznych

nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Gołymín-Ośródek posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i emisji obligacji do roku 2025. Zgodnie z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gołymín - Ośródek objęto okres od 2020 do 2025 roku. W wyniku planowanej emisji obligacji w wysokości 450.000,00 zł na pokrycie deficytu w roku 2020 wydłużono okres WPF do roku 2026.

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. kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
7. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wymienione elementy zostały przedstawione w części tabelarycznej do niniejszej uchwały.

Dla realistyczności kwot zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymín-Ośródek podaje się objaśnienia do wartości przyjętych w WPF w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków.

1. Dochody

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognozy. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych.

Ostrożne planowanie dochodów budżetowych na rok 2020 i lata następne wynikają z dużej zależności części dochodów zwłaszcza podatkowych, subwencji i dotacji od sytuacji gospodarczej kraju. Dodatkowym negatywnie wpływającym czynnikiem na budżet gminy jest ograniczona możliwość kształtowania w zakresie polityki dochodowej. Gmina jedynie ma wpływ na wysokość podatków i opłat lokalnych. Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz niewielki wzrost od roku 2020 do roku 2023, a od roku 2024 w kwotach stałych z uwagi na ryzyko błędu. Te źródła są bowiem najbardziej stabilne w strukturze

dochodów gminy.

W roku 2020 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku. Następnie w ciągu roku zaktualizowano te dane zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.1.2020 z dnia 10 kwietnia 2020 roku .

Na rok 2020 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacje na dofinansowanie zadań własnych przyjęto w wysokościach zgodnych z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr FIN-I.3111.24.15.2019 z dnia 23 października 2019 roku oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI-3112-52/19 z dnia 22 października 2019 roku. W trakcie roku zmiany kwot dotacji na bieżąco uaktualniane są zgodnie z otrzymywanymi informacjami z Krajowego Biura Wyborczego.

W ciągu roku dochody i wydatki z dotacji celowych ulegają zmianom zgodnie z decyzjami Wojewody Mazowieckiego. Zmianie może ulec również wielkość subwencji ogólnej, po ustaleniu przez Ministra Finansów jej ostatecznej wielkości. Zachowanie prawidłowego, zgodnego z ustawą o finansach publicznych, indywidualnego wskaźnika zadłużenia oraz dopuszczalnej kwoty spłaty zobowiązań gminy z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów, powoduje ograniczenie wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej. Przy niskich dochodach jest to bardzo trudne, ale konieczne.

Po zmianach na rok 2020 zaplanowano dochody w wysokości 19.657.951,43 zł.

z tego : dochody bieżące - 19.589.867,43 zł

dochody majątkowe - 68.084,00 zł

2. Wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących, koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu z nich nie jest zależna od decyzji władz gminy. Na Gminę nakładane są coraz to nowe zadania, które generują dodatkowe koszty, dotyczy to zadań w oświacie, pomocy społecznej, jak również zadań rządowych zleconych, które nie są dofinansowane według wzrostu wydatków. W ciągu roku i w latach kolejnych kwoty wydatków bieżących i majątkowych mogą ulec zmianom. Prognozę wydatków oparto na założeniach określonych w

art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych polegających na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów i wykupem obligacji. W 2020 roku planuje się zwiększenie długu i w związku z tym zwiększono wydatki związane z jego obsługą.

Wydatki majątkowe na realizację inwestycji wynikających z wykazu przedsięwzięć do WPF na poszczególne lata zaplanowano w następujących kwotach:

Lata	Wydatki majątkowe	Przedsięwzięcia
2020	1.727.208,00	1.564.668,00
2021	1.199.900,00	374.900,00
2022	1.064.000,00	480.000,00
2023	740.000,00	0,00
2024	759.000,00	0,00
2025	859.000,00	0,00
2026	824.000,00	0,00

Po zmianach na 2020 rok zaplanowano wydatki ogółem 20.598.163,43 zł

z tego : wydatki bieżące - 18.870.955,43 zł
wydatki majątkowe - 1.727.208,00 zł

3. Wynik budżetu

Po zmianach w roku 2020 występuje deficyt budżetu, a w latach następnych nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłaty rat pożyczek i wykup emitowanych obligacji. W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wynik budżetu przedstawia się następująco:

- 2020 rok – -940.212,00 zł
- 2021 rok – 500.000,00 zł
- 2022 rok – 600.000,00 zł
- 2023 rok – 539.000,00 zł
- 2024 rok – 500.000,00 zł
- 2025 rok – 400.000,00 zł

- 2026 rok – 450.000,00 zł

4. Przychody budżetu

Na początku roku 2020 nie planowano przychodów. Po zmianach w niniejszej uchwale planowane przychody wynoszą 1.520.212,00 zł, w tym wolne środki 997.375,59 zł, przychody z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 72.836,41 zł i emisja obligacji 450.000,00 zł.

5. Rozchody budżetu

W latach 2020 – 2026 występują rozchody tj. spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz wykup emitowanych obligacji. Zgodnie z założeniami nadwyżkowego budżetu w latach 2020 – 2026 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową występują rozchody, które kształtują się następująco.

- 2020 rok – 580.000,00 zł
- 2021 rok – 500.000,00 zł
- 2022 rok – 600.000,00 zł
- 2023 rok – 539.000,00 zł
- 2024 rok – 500.000,00 zł
- 2025 rok – 400.000,00 zł
- 2026 rok – 450.000,00 zł

6. Prognoza długu

Na początek roku planowany stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i emitowanych obligacji na dzień 31.12.2020r. wynosił 2.539.000,00 zł. W ciągu roku planowana jest emisja obligacji w kwocie 450.000,00 zł, co spowoduje zwiększenie zadłużenia na koniec roku 2020 do kwoty 2.989.000,00 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat w poszczególnych latach stan zadłużenia przedstawia się następująco:

- 2021 rok – 2.489.000,00 zł
- 2022 rok – 1.889.000,00 zł
- 2023 rok – 1.350.000,00 zł
- 2024 rok – 850.000,00 zł

- 2025 rok – 450.000,00 zł
- 2026 rok – 0,00 zł

Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art.243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. w latach 2020-2026.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymín - Ośrodek przedstawiono przedsięwzięcia i kwoty wynikające z zawartych umów i planowanych do realizacji przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia bieżące:

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymín- Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - lata realizacji 2018-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.996.029,00 zł, limit w roku 2020-701.600,00 zł, w roku 2021 – 358.600,00 zł,
- Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy – lata realizacji 2019-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą 395.630,00 zł, limit w roku 2020 – 198.000,00 zł,
- Serwis przydomowych oczyszczalni ścieków lata realizacji 2019-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą 26.700,00 zł, limit w roku 2020 – 8.835,00 zł,
- Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymín-Ośrodek oraz jej jednostek podległych, - lata realizacji 2019-2022 łączne nakłady finansowe wynoszą 23.000,00 zł, limit w roku 2020 – 7.600,00 zł, w latach 2021-2022 – 11.500,00 zł,
- Dostawa oleju opałowego do Urzędu Gminy oraz szkół na terenie Gminy Gołymín-Ośrodek - lata realizacji 2019-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 600.000,00 zł, limit w roku 2020 – 300.000,00 zł, w roku 2021 - 250.000,00 zł,
- Zimowe utrzymanie dróg gminnych – lata realizacji 2019-2020, łączne nakłady finansowe wynoszą 55.000,00 zł, limit w roku 2020 – 27.500,00 zł,
- Obsługa prawna jednostki lata realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 172.800,00 zł, limit w roku 2020 – 57.600,00 zł, w latach 2021-2022- 115.200,00 zł,

- Dostęp do systemu informacji prawnej LEX lata realizacji 2020-2022 - łączne nakłady finansowe wynoszą 20.280,00 zł, limit w roku 2020 – 6.760,00 zł, w latach 2021-2022 - 13.520,00 zł,
- Edukacja przyszłości – rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół podstawowych Gminy Gołymín-Ośrodek współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej X „Edukacja dla rozwoju regionu”, Działanie 10.1 „Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży”, Poddziałanie 10.1.1 „Edukacja ogólna” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 lata realizacji 2020-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 881.791,10 zł, limit w roku 2020 – 701.669,40 zł, w roku 2021- 180.121,70 zł,

Przedsięwzięcia majątkowe

- Budowa budynku zaplecza sportowego w miejscowości Wróblewo – okres realizacji 2016–2020 – łączne nakłady finansowe – 313.654,00 zł, limit w roku 2020 – 30.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 120435W Wróblewo - Nasierowo Górne –okres realizacji 2017 – 2020 – łączne nakłady finansowe 348.725,00 zł, limit w roku 2020 – 341.900,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 03W ul. Jesionowa w Gołymínie – Ośrodku – okres realizacji 2018 – 2021, łączne nakłady finansowe – 60.000,00 zł, limit w roku 2021 – 59.900,00 zł,
- Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z wymianą dachu – okres realizacji 2018 – 2022, łączne nakłady finansowe – 531.000,00 zł, limit w roku 2020 – 31.000,00 zł, w roku 2022 - 480.000,00 zł,
- Renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymín-Ośrodek – okres realizacji 2018 – 2021, łączne nakłady finansowe 343.000,00 zł, limit w roku 2020 – 15.000,00 zł, w roku 2021 – 315.000,00 zł,
- Przebudowa chodnika w Gołymínie - Ośrodku ul. Ks. Michalaka - okres realizacji 2019 - 2020, łączne nakłady 144.005,00 zł, limit w 2020 – 140.184,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej nr 120464W relacji Gołymin-Ośrodek - Zawady Włociańskie - okres realizacji 2019 - 2020, łączne nakłady 249.000,00 zł, limit w 2020 – 240.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 120451W relacji Pajewo Wielkie – gr. gminy (Kobylin) - okres realizacji 2019 - 2020, łączne nakłady 226.684,00 zł, limit w 2020 – 218.184,00 zł, *źródłem finansowania planowanej inwestycji w 2020 roku będą obligacje w kwocie 200.000,00 zł oraz środki własne,*
- Przebudowa drogi gminnej nr 120458W relacji Konarzewo-Marcisze - Łukowo i drogi gminnej nr 120453W relacji Konarzewo-Sławki - Konarzewo-Marcisze - Mierniki- okres realizacji 2019 – 2020 - łączne nakłady 295.400,00 zł, limit w 2020 – 286.400,00 zł, *źródłem finansowania planowanej inwestycji w 2020 roku będą obligacje w kwocie 200.000,00 zł oraz środki własne,*
- Przebudowa drogi gminnej położonej na działce ewidencyjnej nr 66 w miejscowości Obiedzino Górne –okres realizacji 2019 - 2020 - łączne nakłady 151.000,00 zł, limit w 2020 – 140.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 025W w miejscowości Wróblewko – okres realizacji 2019 - 2020 - łączne nakłady 128.000,00 zł, limit w 2020 – 122.000,00 zł, *źródłem finansowania planowanej inwestycji w 2020 roku będą obligacje w kwocie 50.000,00 zł oraz środki własne.*

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek