

UCHWAŁA Nr XXXI/168/2021
RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 26 marca 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz 305)

Rada Gminy Gołymin-Ośrodek uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2021 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć w latach 2021 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2021 – 2027.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Tadeusz Radulski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/168/2021 Rady Gminy Golymin-Ośrodek z dnia 26 marca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golymin-Ośrodek

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
	1	z tego:					z tego:				z tego:			
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x	
Dochody ogółem ^x														
Dochody bieżące ^x														
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		1.1.1	1.1.1											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			1.1.2											
z subwencji ogólnej				1.1.3										
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}					1.1.4									
pozostałe dochody bieżące ⁴⁾						1.1.5								
							1.1.5.1							
Dochody majątkowe ^x								1.2						
												1.2.1		1.2.2
Wykonanie 2018	17 667 233,90	17 401 950,90	1 606 882,00	5 747 476,00	6 760 451,68	18 781,28	727 059,53	265 283,00	34 340,00	230 943,00				
Wykonanie 2019	18 768 844,93	18 610 944,93	1 925 022,00	6 164 236,00	7 245 793,79	53 692,24	735 842,20	147 900,00	17 000,00	130 900,00				
Plan 3 kw. 2020	20 446 340,00	19 803 547,74	1 980 670,00	6 610 017,00	7 988 566,82	25 000,00	715 200,00	642 792,26	0,00	642 792,26				
Wykonanie 2020	20 885 522,44	20 254 714,18	1 924 212,00	6 628 017,00	8 125 283,17	58 362,92	816 430,12	630 808,26	56 100,00	574 708,26				
2021	18 661 642,00	18 593 558,00	1 981 757,00	6 762 133,00	6 498 967,00	40 000,00	715 200,00	68 084,00	0,00	68 084,00				
2022	18 750 000,00	18 750 000,00	1 995 000,00	6 910 000,00	6 612 000,00	40 000,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	18 960 000,00	18 960 000,00	2 009 000,00	7 030 000,00	6 683 000,00	40 000,00	715 000,00	0,00	0,00	0,00				
2024	19 180 000,00	19 180 000,00	2 024 000,00	7 150 000,00	6 766 000,00	40 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	19 390 000,00	19 390 000,00	2 040 000,00	7 250 000,00	6 858 000,00	40 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	19 390 000,00	19 390 000,00	2 040 000,00	7 250 000,00	6 858 000,00	40 000,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	19 390 000,00	19 390 000,00	2 040 000,00	7 250 000,00	6 858 000,00	40 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	w tym:
					Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta 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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
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	0,00	2 359 540,69	2 359 540,69	106 500,00	
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	0,00	1 637 979,67	1 629 979,67	8 000,00	
Plan 3 kw. 2020	21 186 340,00	19 050 132,00	7 168 767,74	0,00	0,00	133 300,00	0,00	0,00	0,00	2 146 208,00	2 146 208,00	0,00	
Wykonanie 2020	19 939 576,16	18 265 032,04	6 744 104,77	0,00	0,00	74 696,53	0,00	0,00	0,00	1 674 544,12	1 674 544,12	0,00	
2021	20 511 642,00	17 993 142,00	7 070 351,57	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	2 518 500,00	2 518 500,00	0,00	
2022	18 150 000,00	17 189 200,00	6 985 395,00	0,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	960 800,00	960 800,00	0,00	
2023	18 421 000,00	17 232 390,00	6 990 017,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	1 188 610,00	1 188 610,00	0,00	
2024	18 680 000,00	18 140 100,00	6 998 017,00	0,00	0,00	73 200,00	0,00	0,00	0,00	539 900,00	539 900,00	0,00	
2025	18 990 000,00	18 131 000,00	7 006 000,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	859 000,00	859 000,00	0,00	
2026	18 940 000,00	18 081 000,00	7 006 000,00	0,00	0,00	47 600,00	0,00	0,00	0,00	859 000,00	859 000,00	0,00	
2027	18 940 000,00	18 081 000,00	7 006 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	859 000,00	859 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		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
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4			4.1	4.1.1	
lp	3											
Wykonanie 2018	-705 505,66	0,00	2 057 431,00	1 500 000,00	1 046 250,00	0,00	0,00	0,00	557 431,00	0,00	0,00	531 181,00
Wykonanie 2019	-135 179,09	0,00	1 688 510,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 288 510,00	0,00	0,00	808 510,00
Plan 3 kw. 2020	-750 000,00	0,00	1 330 000,00	450 000,00	450 000,00	72 836,41	72 836,41	72 836,41	807 163,59	0,00	0,00	227 163,59
Wykonanie 2020	945 946,28	0,00	815 000,00	450 000,00	0,00	72 836,41	72 836,41	0,00	292 163,59	0,00	0,00	0,00
2021	-1 850 000,00	0,00	2 350 000,00	450 000,00	450 000,00	562 667,55	562 667,55	562 667,55	1 337 332,45	562 667,55	0,00	837 332,45
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	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 ujść 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1				7.1	7.2
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x										
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						
Lp															
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 199 000,00	0,00	1 388 752,03	1 946 183,03						
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	3 119 000,00	0,00	1 354 900,58	2 643 410,58						
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	2 989 000,00	0,00	753 415,74	1 633 415,74						
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	2 989 000,00	0,00	1 989 682,14	2 354 682,14						
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 939 000,00	0,00	600 416,00	2 500 416,00						
2022	x	x	x	x	0,00	2 339 000,00	0,00	1 560 800,00	1 560 800,00						
2023	x	x	x	x	0,00	1 800 000,00	0,00	1 727 610,00	1 727 610,00						
2024	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 039 900,00	1 039 900,00						
2025	x	x	x	x	0,00	900 000,00	0,00	1 259 000,00	1 259 000,00						
2026	x	x	x	x	0,00	450 000,00	0,00	1 309 000,00	1 309 000,00						
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 309 000,00	1 309 000,00						

^{b)} 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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 (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				
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,82%	7,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,34%	17,80%	x	x	x	x
2021	5,10%	5,93%	5,93%	11,56%	14,90%	TAK	TAK
2022	5,88%	13,80%	13,80%	8,99%	12,32%	TAK	TAK
2023	5,10%	14,76%	14,78%	9,18%	12,51%	TAK	TAK
2024	4,62%	8,97%	8,97%	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2025	3,69%	10,54%	x	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2026	3,97%	10,83%	x	10,70%	12,06%	TAK	TAK
2027	3,73%	10,58%	x	10,36%	11,74%	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	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 i 3 ustawy ^x	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 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
Wykonanie 2019	181 962,76	147 728,76	0,00	0,00	0,00	0,00	201 531,29	181 185,94	0,00
Plan 3 kw. 2020	850 886,40	850 886,40	737 322,60	68 084,00	68 084,00	68 084,00	816 652,40	816 652,40	703 088,60
Wykonanie 2020	149 092,76	149 092,76	149 092,76	0,00	0,00	0,00	114 858,76	114 858,76	114 858,76
2021	31 815,00	31 815,00	31 815,00	68 084,00	68 084,00	68 084,00	31 815,00	31 815,00	31 815,00
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków 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
		Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania 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	10.1				
		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 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
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
Plan 3 kw. 2020		68 084,00	68 084,00	68 084,00	3 958 432,40	2 009 564,40	1 948 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		68 084,00	68 084,00	68 084,00	2 554 497,15	1 103 565,54	1 450 931,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	3 716 787,00	1 306 787,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	1 522 415,00	561 615,00	960 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	1 189 357,00	747,00	1 188 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	539 900,00	0,00	539 900,00	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
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2027	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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, należy zamieścić w obowiązkowych pozycjach poza wspomnianymi pozycjami i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obowiązkowych pozycjach prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy



Tadeusz Radulski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/168/2021 Rady Gminy Gołymin-Osrodek z dnia 26 marca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Osrodek

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 810 388,00	3 716 787,00	1 522 415,00	1 189 357,00	539 900,00	6 968 459,00
1.a	- wydatki bieżące				3 602 438,00	1 306 787,00	561 615,00	747,00	0,00	1 869 149,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 207 950,00	2 410 000,00	960 800,00	1 188 610,00	539 900,00	5 099 310,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 810 388,00	3 716 787,00	1 522 415,00	1 189 357,00	539 900,00	6 968 459,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 602 438,00	1 306 787,00	561 615,00	747,00	0,00	1 869 149,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymin-Osrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - Utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	2 323 429,00	666 000,00	360 000,00	0,00	0,00	1 046 000,00
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy 2021/2022 - Wypełnienie obowiązku wynikającego z ustawy o systemie oświaty	Zespół Placówek Oświatowych w Gołyminie-Osrodku	2021	2022	308 100,00	205 400,00	102 700,00	0,00	0,00	308 100,00
1.3.1.3	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymin-Osrodek oraz jej jednostek podległych - Realizacja zadań publicznych	Urząd Gminy	2019	2022	23 000,00	7 600,00	3 900,00	0,00	0,00	11 500,00
1.3.1.4	Dostawa oleju opałowego do Urzędu Gminy oraz szkół na terenie Gminy Gołymin-Osrodek - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych Gminy Gołymin-Osrodek	Urząd Gminy	2019	2021	600 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie gród gminnych 2020/2021 - Zapewnienie przejazdu i bezpieczeństwa na drogach gminnych w porze zimowej	Urząd Gminy	2020	2021	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.6	Obsługa prawna jednostki 2020/2022 -	Urząd Gminy	2020	2022	172 800,00	57 600,00	57 600,00	0,00	0,00	115 200,00
1.3.1.7	Dostęp do systemu informacji prawnej LEX - Dostęp do systemu informacji prawnej LEX	Urząd Gminy	2020	2022	20 280,00	6 760,00	6 760,00	0,00	0,00	13 520,00
1.3.1.8	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Gołymin-Osrodek na lata 2021-2035 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2020	2021	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.9	Program Ochrony Środowiska dla Gminy Gołymin-Osrodek - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2020	2021	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.10	Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Gołymin-Osrodek - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2020	2021	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.11	Współpraca z Województwem Mazowieckim w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - Rozwój elektronicznej administracji	Urząd Gminy	2021	2023	1 829,00	427,00	655,00	747,00	0,00	1 829,00
1.3.1.12	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego 2021-2022 - Aktualizacja miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego zgodnie ze Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2021	2022	70 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 207 950,00	2 410 000,00	960 800,00	1 188 610,00	539 900,00	5 099 310,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z wymianą dachu -	Urząd Gminy	2018	2024	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 03W ul. Jesionowa w Gołyminie - Ośrodku -	Urząd Gminy	2018	2024	60 000,00	0,00	0,00	0,00	59 900,00	59 900,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 120423W relacji Konarzewo-Sławki-Konarzewo-Marciszewo-Miermiki gm. Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2023	460 000,00	0,00	0,00	453 750,00	0,00	453 750,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2023	638 500,00	0,00	0,00	633 910,00	0,00	633 910,00
1.3.2.5	Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 120428W relacji Gogole Wielkie -Morawka-Nasierow-Dziurawieniec gm. Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	486 950,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.6	Przebudowa odcinka drogi wewnętrznej w miejscowości Gogole Wielkie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2023	104 500,00	0,00	0,00	100 950,00	0,00	100 950,00
1.3.2.7	Budowa ul. Rynek w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	1 963 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Tarkowej w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2022	975 000,00	0,00	960 800,00	0,00	0,00	960 800,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


Tadeusz Radulski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin - Ośrodek

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305) 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. Na początek 2021 roku Gmina Gołymin-Ośrodek posiadał zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i emisji obligacji do roku 2026. Zgodnie z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gołymin - Ośrodek objęto okres od 2021 do 2026 roku. W wyniku planowanej emisji obligacji w wysokości 450.000,00 zł na pokrycie deficytu zaistniałego w ciągu roku wydłużono okres WPF do roku 2027.

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

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
- wynik budżetu;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 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 niniejszej 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.

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 2021 i lata następne wynikają z dużej zależności od części dochodów, zwłaszcza podatkowych, subwencji i dotacji oraz od sytuacji gospodarczej kraju. Dodatkowym negatywnie wpływającym czynnikiem na budżet gminy jest ograniczona możliwość kształtowania w zakresie polityki dochodowej. Gmina ma wpływ jedynie 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 2022 do roku 2024, a od roku 2025 w kwotach stałych z uwagi na ryzyko błędu. Te źródła są bowiem najbardziej stabilne w strukturze dochodów gminy.

W roku 2021 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej Nr r ST3.4750.2.2021 z dnia 09 lutego 2021 roku. 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 WF-I.3111.24.10.2021 z dnia 19 lutego 2021 roku oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI-3112-4/21 z dnia 11 lutego 2021 roku.

W ciągu roku dochody i wydatki z dotacji celowych ulegają ciągłym zmianom zgodnie z decyzjami Wojewody Mazowieckiego. 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.

Na rok 2021 zaplanowano dochody w wysokości 18.661.642,00 zł.

z tego : dochody bieżące - 18.593.558,00 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 2021 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
2021	2.518.500,00	2.410.000,00
2022	960.800,00	960.800,00
2023	1.188.610,00	1.188.610,00
2024	539.900,00	539.900,00
2025	859.000,00	0,00
2026	859.000,00	0,00
2027	859.000,00	0,00

Na 2021 rok zaplanowano wydatki ogółem 20.511.642,00 zł

z tego : wydatki bieżące - 17.993.142,00 zł
wydatki majątkowe - 2.518.500,00 zł

3. Wynik budżetu

W roku 2021 występuje deficyt a w latach następnych występuje nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłaty rat pożyczek i wykup emitowanych obligacji. W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wynik budżetu przedstawia się następująco:

- 2021 rok – -1.850.000,00 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
- 2027 rok – 450.000,00 zł

4. Przychody budżetu

Na początku roku 2021 nie planowano przychodów. Po zmianach w niniejszej uchwale planowane przychody wynoszą 2.350.00,00 zł, w tym wolne środki 1.337.332,45 zł, przychody z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 562.667,55 zł oraz emisja obligacji 450.000,00 zł. Przychody z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach powstały na skutek nie wydatkowania w 2020r. środków z opłat i kar środowiskowych - 35.534,00 zł, środków z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 40.133,55 zł, oraz środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 487.000,00 zł.

5. Rozchody budżetu

W latach 2021 – 2027 występują rozchody tj. spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz wykup emitowanych obligacji. Zgodnie z założeniami nadwyżkowego budżetu w latach 2021 – 2027 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową występują rozchody, które kształtują się następująco.

- 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
- 2027 rok – 450.000,00 zł

6. Prognoza długu

Planowany stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i emitowanych obligacji na dzień 31.12.2021r. wynosi 2.489.000,00 zł. W ciągu roku planowana jest emisja obligacji w kwocie 450.000,00 zł, co spowoduje zwiększenie zadłużenia na koniec roku 2021 do kwoty 2.939.000,00 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat w poszczególnych latach stan zadłużenia przedstawia się następująco:

- 2022 rok – 2.339.000,00 zł
- 2023 rok – 1.800.000,00 zł
- 2024 rok – 1.300.000,00 zł
- 2025 rok – 900.000,00 zł
- 2026 rok – 450.000,00 zł
- 2027 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 2021-2027.

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

Przedsięwzięcia bieżące:

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymín Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkaných - lata realizacji 2018-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 2.323.429,00 zł, limit w roku 2021-686.000,00 zł, a w roku 2022 – 360.000,00 zł,
- Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy – lata realizacji 2021-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 308.100,00 zł, limit w roku 2021 – 205.400,00 zł, a w roku 2022 – 102.700,00 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 2021 – 7.600,00 zł, w roku 2022 – 3.900,00 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 2021 - 250.000,00 zł,
- Zimowe utrzymanie dróg gminnych – lata realizacji 2020-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 60.000,00 zł, limit w roku 2021 – 30.000,00 zł,
- Obsługa prawna jednostki lata realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 172.800,00 zł, limit w roku 2021 – 57.600,00 zł, w roku 2022- 57.600,00 zł,
- Dostęp do systemu informacji prawnej LEX lata realizacji 2020-2022 - łączne nakłady finansowe wynoszą 20.280,00 zł, limit w roku 2021 – 6.760,00 zł, w roku 2022 - 6.760,00 zł,
- Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Gołymín-Ośrodek na lata 2021-2035, lata realizacji 2020-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 10.000,00 zł, limit w roku 2021- 10.000,00 zł,
- Program Ochrony Środowiska dla Gminy Gołymín-Ośrodek lata realizacji 2020-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 4.000,00 zł, limit w roku 2021- 4.000,00 zł,
- Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Gołymín-Ośrodek lata realizacji 2020-2021, łączne nakłady finansowe wynoszą 9.000,00 zł, limit w roku 2021- 9.000,00 zł,

- Współpraca z Województwem Mazowieckim w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd lata realizacji 2021-2023 - łączne nakłady finansowe wynoszą 1.829,00 zł, limit w roku 2021 – 427,00 zł, w latach 2022-2023 – 1.402,00 zł,
- Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego lata realizacji 2021-2022 - łączne nakłady finansowe wynoszą 70.000,00 zł, limit w roku 2021- 40.000,00 zł, w roku 2022- 30.000,00 zł.

Przedsięwzięcia majątkowe

- Przebudowa drogi gminnej Nr 03W ul. Jesionowa w Gołyminie – Ośrodku – okres realizacji 2018 – 2024, łączne nakłady finansowe – 60.000,00 zł, limit w roku 2024 – 59.900,00 zł,
- Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z wymianą dachu – okres realizacji 2018 – 2024, łączne nakłady finansowe – 540.000,00 zł, limit w roku 2024 – 480.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 120423W relacji Konarzewo-Sławki - Konarzewo-Marcisze - Mierniki- gm. Gołymín-Ośrodek okres realizacji 2020 – 2023 - łączne nakłady 460.000,00 zł, limit w 2023 – 453.750,00 zł,
- Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymín-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2023 - łączne nakłady 638.500,00 zł, limit w 2023 – 633.910,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 120428W relacji Gogole Wielkie-Morawka-Nasierowo-Dziurawieniec gm. Gołymín-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2021 - łączne nakłady 466.950,00 zł, limit w 2021 – 460.000,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi wewnętrznej w miejscowości Gogole Wielkie – okres realizacji 2020 - 2023 - łączne nakłady 104.500,00 zł, limit w 2023 – 100.950,00 zł,
- Budowa ul. Rynek w miejscowości Gołymín-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2021 - łączne nakłady 1.963.000,00 zł, limit w 2021 – 1.950.000,00 zł, *źródłem finansowania planowanej inwestycji w 2021 roku będą obligacje w kwocie 450.000,00 zł i środki własne w kwocie 1.500.000,00 zł (w tym niewydatkowane środki w 2020r. z RFIL – 487.000,00 zł),*

- Przebudowa ul. Targowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2022 - łączne nakłady 975.000,00 zł, limit w 2022 – 960.800,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Tadeusz Radulski