

UCHWAŁA Nr XXXVI/189/2021
RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 16 lipca 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 XXVII/189/2021 Rady Gminy Gołymin-Osrodek z dnia 16 lipca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Osrodek

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:						z tego:			w tym:		
		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 bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x					
Wykonanie 2018	17 667 233,90	1 606 882,00	18 781,28	5 747 476,00	6 760 451,68	3 268 359,94	727 059,53	285 283,00	34 340,00	230 943,00			
Wykonanie 2019	18 758 844,93	1 925 022,00	53 682,24	6 164 236,00	7 245 793,79	3 222 200,90	735 842,20	147 900,00	17 000,00	130 900,00			
Plan 3 kw. 2020	20 446 340,00	1 980 670,00	25 000,00	6 610 017,00	7 968 566,82	3 219 293,92	715 200,00	642 792,26	0,00	642 792,26			
Wykonanie 2020	20 885 522,44	1 924 212,00	58 362,92	6 628 017,00	8 125 283,17	3 518 839,09	816 430,12	630 808,26	56 100,00	574 708,26			
2021	20 706 500,00	1 981 757,00	40 000,00	6 762 133,00	7 012 099,07	3 412 326,93	726 500,00	1 498 184,00	100,00	1 498 084,00			
2022	19 157 000,00	1 995 000,00	40 000,00	6 910 000,00	6 812 000,00	3 400 000,00	726 500,00	0,00	0,00	0,00			
2023	19 164 000,00	1 996 000,00	40 000,00	7 030 000,00	6 696 000,00	3 402 000,00	726 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	19 200 000,00	2 000 000,00	40 000,00	7 150 000,00	6 607 000,00	3 403 000,00	726 100,00	0,00	0,00	0,00			
2025	19 390 000,00	2 040 000,00	40 000,00	7 200 000,00	6 607 000,00	3 405 000,00	726 200,00	0,00	0,00	0,00			
2026	19 390 000,00	2 040 000,00	40 000,00	7 200 000,00	6 705 000,00	3 405 000,00	726 200,00	0,00	0,00	0,00			
2027	19 390 000,00	2 040 000,00	40 000,00	7 200 000,00	6 705 000,00	3 405 000,00	726 200,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzr. 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 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 wykonawczej z budżetu państwa, 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	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x
					4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:	
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		
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		
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	807 163,59	227 163,59		
Wykonanie 2020	945 946,28	0,00	815 000,00	450 000,00	0,00	72 836,41	0,00	292 163,59	0,00		
2021	-1 854 000,00	0,00	2 354 000,00	450 000,00	450 000,00	562 667,55	562 667,55	1 341 332,45	841 332,45		
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		
2027	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 199 000,00	0,00	1 388 752,03	1 946 183,03
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	2 989 000,00	0,00	753 415,74	1 633 415,74
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	2 939 000,00	0,00	567 216,00	2 471 216,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 000,00	0,00	1 960 800,00	1 960 800,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 172 910,00	1 172 910,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 039 900,00	1 039 900,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 259 000,00	1 259 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	1 309 000,00	1 309 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,34%	x	x	x	x
2021	5,06%	5,61%	11,58%	14,90%	TAK	TAK
2022	5,78%	16,81%	8,89%	12,21%	TAK	TAK
2023	5,02%	10,11%	10,08%	13,41%	TAK	TAK
2024	4,55%	8,84%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2025	3,61%	10,33%	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2026	3,92%	10,69%	10,37%	11,73%	TAK	TAK
2027	3,68%	10,45%	10,03%	11,39%	TAK	TAK

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	9.4	Wydanki 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:		10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
			9.4.1	9.4.1.1								z tego:	
												Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 828 882,30	1 257 358,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476 825,40	1 052 921,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	68 084,00	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	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	0,00	5 194 787,00	1 484 787,00	3 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 415,00	611 615,00	1 360 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	634 657,00	747,00	633 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	480 000,00	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	0,00		
2026	0,00	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	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x					10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x
			10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	480 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	73 207,36
Wykonanie 2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	73 207,36
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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
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 została 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 łakże 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 wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Tadeusz Radulski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVI/189/2021 Rady Gminy Golymin-Osrodek z dnia 17 lipca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golymin-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)				10 123 688,00	5 194 787,00	1 972 415,00	634 657,00	480 000,00	8 281 859,00
1.a	- wydatki bieżące				3 830 438,00	1 484 787,00	611 615,00	747,00	0,00	2 097 149,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 293 250,00	3 710 000,00	1 360 800,00	633 910,00	480 000,00	6 184 710,00
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				10 123 688,00	5 194 787,00	1 972 415,00	634 657,00	480 000,00	8 281 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 830 438,00	1 484 787,00	611 615,00	747,00	0,00	2 097 149,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Golymin-Osrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - Utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	2 551 429,00	864 000,00	410 000,00	0,00	0,00	1 274 000,00
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy 2021/2022 - Wypienienie obowiązku wynikającego z ustawy o systemie oświaty	Zespół Placówek Oświatowych w Golyminie-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 Golymin-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 Golymin-Osrodek - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych Gminy Golymin-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 Golymin-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 Golymin-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 Golymin-Osrodek - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2020	2021	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00

kwoty w zł

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 - Rozwoj 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 - Uaktualnienie 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				6 293 250,00	3 710 000,00	1 360 800,00	633 910,00	480 000,00	6 184 710,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z wymianą dachu - Ośrodka -	Urząd Gminy	2018	2024	540 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 03W ul. Jesionowa w Gołyminie - Ośrodka -	Urząd Gminy	2018	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 120453W relacji Konarzawo-Sławki-Konarzawo-Marciszewo-Mierniki gm. Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	460 000,00	453 750,00	0,00	0,00	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	466 950,00	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	2021	104 500,00	100 950,00	0,00	0,00	0,00	100 950,00
1.3.2.7	Budowa ul. Rynek w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	2 408 300,00	2 395 300,00	0,00	0,00	0,00	2 395 300,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Targowej 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
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 120435W w miejscowości Nasierowo Dolne wraz z oświetleniem ulicznym 2021-2022 - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	700 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	700 000,00

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 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 20.706.500,00 zł.

z tego : dochody bieżące - 19.208.316,00 zł
dochody majątkowe - 1.498.184,00 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	3.919.400,00	3.710.000,00
2022	1.360.800,00	1.360.800,00
2023	633.910,00	633.910,00
2024	539.900,00	480.000,00
2025	859.000,00	0,00
2026	859.000,00	0,00
2027	859.000,00	0,00

Na 2021 rok zaplanowano wydatki ogółem 22.560.500,00 zł

z tego : wydatki bieżące - 18.641.100,00 zł
wydatki majątkowe - 3.919.400,00 zł

3. Wynik budżetu

W roku 2021 występuje deficyt 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:

- 2021 rok – -1.854.000,00 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. W niniejszej uchwale planowane przychody wynoszą 2.354.000,00 zł, w tym wolne środki 1.341.332,45 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

Początkowo 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 Gołymin - Ośrodek przedstawiono przedsięwzięcia i kwoty wynikające z zawartych umów i planowanych do realizacji zadań.

Przedsięwzięcia bieżące:

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymin Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - lata realizacji 2018-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 2.551.429,00 zł, limit w roku 2021-864.000,00 zł, a w roku 2022 – 410.000,00 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 Gołymin-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 Gołymin-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 Gołymin-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 Gołymin-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 Gołymin-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 – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia,
- 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 120453W relacji Konarzewo-Sławki - Konarzewo-Marcisze - Mierniki- gm. Gołymin-Ośrodek okres realizacji 2020 – 2021 - łączne nakłady 460.000,00 zł, limit w 2021 – 453.750,00 zł,
- Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymin-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. Gołymin-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 - 2021 - łączne nakłady 104.500,00 zł, limit w 2021 – 100.950,00 zł,
- Budowa ul. Rynek w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2021 - łączne nakłady 2.408.300,00 zł, limit w 2021 – 2.395.300,00 zł, *źródłem finansowania planowanej inwestycji w 2021 roku będą obligacje w kwocie 450.000,00 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (RFIL) otrzymane w 2021r. 1.000.000,00 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (RFIL) otrzymane w 2020r. 500.000,00 zł środki i własne w kwocie 458.300,00 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,
- Przebudowa drogi gminnej nr 120435W w miejscowości Nasierowo Dolne wraz z oświetleniem ulicznym, okres realizacji 2021 - 2022 - łączne nakłady 700.000,00 zł, limit w 2021 – 300.000,00 zł, limit w 2022 – 400.000,00 zł. *Źródłem finansowania planowanej inwestycji będą środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (RFIL) otrzymane w 2021r. 300.000,00 zł i środki własne w kwocie 400.000,00 zł.*

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


Tadeusz Radulski