

**UCHWAŁA Nr XLIV/249/2022**  
**RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK**  
**z dnia 29 kwietnia 2022 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 2021r. poz. 305 z późn.zm.), Rada Gminy Gołymin-Ośrodek uchwała, co następuje:

**§ 1.**

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2022 – 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć w latach 2022 - 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2022 – 2027.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Gminy**



*Tadeusz Radulski*

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIV/250/2022 Rady Gminy Gołymin-Osrodek z dnia 29 kwietnia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogólni (1.1-1.2-1.3)				18 576 349,71	1 495 673,71	7 495 600,00	1 005 600,00	633 910,00	16 630 983,71
a	Wydatki bieżące				4 678 061,00	607 315,00	495 600,00	45 000,00	0,00	2 047 915,00
b	Wydatki majątkowe				13 898 288,71	2 888 358,71	7 000 000,00	960 600,00	633 910,00	14 583 068,71
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań z budżetu państwa, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				646 229,93	626 229,93	0,00	0,00	0,00	626 229,93
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				646 229,93	626 229,93	0,00	0,00	0,00	626 229,93
1.1.2.1	Głęboka modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Gołyminie-Osrodku - Podwyższenie standardu energetycznego budynku	Urząd Gminy	2020	2022	646 229,93	626 229,93	0,00	0,00	0,00	626 229,93
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczne-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:				17 930 198,78	3 869 443,78	7 495 600,00	1 005 600,00	633 910,00	16 004 758,78
1.3.1	Wydatki bieżące				6 678 091,90	1 507 315,90	495 600,00	45 000,00	0,00	2 047 915,90
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	2 551 429,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
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	152 600,00	0,00	0,00	0,00	152 600,00
1.3.1.3	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymin-Osrodek oraz jej jednostek podległych - Realizacja zadań publicznych	Urząd Gminy	2019	2022	23 000,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00
1.3.1.4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego 2021-2022 - Uaktualnienie miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego zgodnie ze Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2021	2023	70 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.5	Obsługa prawna jednostki 2020/2022 -	Urząd Gminy	2020	2022	115 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostęp do systemu informacji prawnej LEX - Dostęp do systemu informacji prawnej LEX	Urząd Gminy	2020	2022	20 280,00	6 760,00	0,00	0,00	0,00	6 760,00
1.3.1.7	Współpraca z Województwem Mazowieckim w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - Rozwój elektronicznej administracji	Urząd Gminy	2021	2022	1 082,00	655,00	0,00	0,00	0,00	655,00
1.3.1.8	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	2021	2022	450 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia gminnego 2022/2023 - Ubezpieczenie mienia gminnego	Urząd Gminy	2022	2024	135 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.1.10	Zimowe utrzymanie dróg gminnych 2021/2022 - Zapewnienie przejazdu i bezpieczeństwa na drogach gminnych w porze zimowej	Urząd Gminy	2021	2022	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.11	Odbiór odpadów płynnych - Ochrona środowiska i utrzymanie porządku	Urząd Gminy	2021	2022	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.12	Obsługa prawna jednostki 2021/2022 - Obsługa prawna jednostki	Urząd Gminy	2021	2022	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00
1.3.1.13	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymin-Osrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych 2022-2023 - Utrzymanie porządku i czystości na terenie Gminy Gołymin - Osrodek	Urząd Gminy	2022	2023	844 000,00	420 600,00	420 600,00	0,00	0,00	844 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 252 028,78	7 000 000,00	7 000 000,00	960 800,00	633 910,00	13 956 838,78
1.3.2.1	Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2025	638 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633 910,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Targowej w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2024	975 000,00	0,00	0,00	960 800,00	0,00	960 800,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 120435W w miejscowości Nasierowo Dolne wraz z oświetleniem ulicznym 2021-2022 - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.2.4	Głęboka modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Gołyminie-Osrodku - Podwyższenie standardu energetycznego budynku	Urząd Gminy	2020	2022	455 728,78	451 128,78	0,00	0,00	0,00	451 128,78
1.3.2.5	Budowa ul. Rynek w miejscowości Gołymin-Osrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2022	2 298 300,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kałęczyn Nowy i Pajewo Wielkie - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2021	2023	7 406 000,00	406 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 406 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nr 120428W relacji Gogole Wielkie - Morawka - Nasierowo-Dziurawieniec odc.I, II, III, IV - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	798 500,00	785 000,00	0,00	0,00	0,00	3 785 000,00

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XLIV/249/2022 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 29 kwietnia 2022 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	Dochody ogółem <sup>x</sup>					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
Wykonanie 2015	13 121 556,47	1 183 865,00	29 809,67	5 154 173,00	3 026 848,85	2 888 692,13	650 495,50	838 166,82	179 259,39	658 907,43			
Wykonanie 2016	15 744 855,65	1 357 035,00	30 550,28	5 393 300,00	5 855 471,14	2 900 852,49	664 728,58	207 646,54	39 447,00	168 199,54			
Wykonanie 2017	16 980 345,50	1 535 616,00	28 135,71	5 270 149,00	6 988 981,32	2 943 795,59	691 762,29	213 687,88	20 200,00	193 487,88			
Wykonanie 2018	17 667 233,90	1 606 882,00	18 781,28	5 747 476,00	6 760 451,88	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	53 692,24	6 164 236,00	7 245 793,79	3 222 200,90	735 842,20	147 900,00	17 000,00	130 900,00			
Wykonanie 2020	20 885 522,44	1 924 212,00	58 382,92	6 628 017,00	8 125 283,17	3 518 839,09	815 430,12	630 808,26	56 100,00	574 708,26			
Plan 3 kw. 2021	20 785 686,00	1 981 757,00	40 000,00	6 773 683,00	7 052 284,80	3 437 221,20	726 500,00	1 500 740,00	100,00	1 488 084,00			
Wykonanie 2021	25 607 798,17	2 145 119,00	70 521,29	7 109 347,00	7 776 539,21	3 782 023,29	851 011,60	4 724 249,38	100,00	4 721 593,00			
2022	18 486 300,00	1 904 203,00	68 469,00	6 763 150,00	5 092 453,87	3 880 759,03	848 480,00	777 265,10	0,00	776 983,10			
2023	24 244 000,00	1 910 000,00	60 500,00	6 800 000,00	4 726 500,00	3 747 000,00	822 000,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00			
2024	17 620 900,00	1 930 000,00	61 000,00	6 850 000,00	5 027 900,00	3 752 000,00	823 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	17 790 000,00	1 940 000,00	62 000,00	6 860 000,00	5 148 000,00	3 780 000,00	824 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	17 870 000,00	1 950 000,00	65 000,00	6 885 000,00	5 170 000,00	3 800 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	17 870 000,00	1 950 000,00	65 000,00	6 885 000,00	5 170 000,00	3 800 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00			

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumni...  
... lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, 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...

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dotyczący o charakterze celowym. Które jednostki otrzymuje od podmiotów zawartych w...  
... w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji tej wykazuje się natomiast zobowiązań związanych ze szczególnymi zasadami wykoonywania budżetu, jednostki wyliczającymi z odrębnych źródeł, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem: x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wyregulowanie i składek od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
							odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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	odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x				
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2015	11 866 638,79	11 299 781,65	5 361 594,14	0,00	0,00	114 546,67	0,00	0,00	0,00	566 867,14	566 867,14	32 303,43	
Wykonanie 2016	14 671 033,59	13 960 099,07	5 349 646,76	0,00	0,00	85 567,86	0,00	0,00	0,00	710 934,52	710 934,52	0,00	
Wykonanie 2017	16 963 864,43	15 366 867,27	5 505 921,28	0,00	0,00	78 026,73	0,00	0,00	0,00	1 586 997,16	1 586 997,16	25 000,00	
Wykonanie 2018	18 372 738,56	16 013 198,87	6 154 823,52	0,00	0,00	81 263,09	0,00	0,00	0,00	2 359 540,69	2 359 540,69	100 000,00	
Wykonanie 2019	18 894 024,02	17 256 044,35	6 553 037,84	0,00	0,00	98 644,33	0,00	0,00	0,00	1 637 979,67	1 637 979,67	8 000,00	
Wykonanie 2020	19 939 576,16	18 265 032,04	6 744 105,77	0,00	0,00	63 707,56	0,00	0,00	0,00	1 674 544,12	1 674 544,12	0,00	
Plan 3 kw. 2021	22 639 686,00	18 923 036,00	7 357 186,21	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	3 716 650,00	3 716 650,00	20 000,00	
Wykonanie 2021	21 333 583,26	18 544 994,93	7 076 529,86	0,00	0,00	46 197,23	0,00	0,00	0,00	2 788 588,33	2 788 588,33	30 000,00	
2022	23 755 300,00	17 768 086,72	7 627 342,41	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	5 987 213,28	5 987 213,28	45 000,00	
2023	23 705 000,00	16 005 000,00	6 990 017,00	0,00	0,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	7 700 000,00	0,00	
2024	17 120 900,00	16 160 100,00	6 998 017,00	0,00	0,00	79 200,00	0,00	0,00	0,00	960 800,00	960 800,00	0,00	
2025	17 390 000,00	16 556 090,00	7 006 000,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	833 910,00	833 910,00	0,00	
2026	17 420 000,00	16 561 000,00	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	17 420 000,00	16 561 000,00	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:	4	4.1	4.1.1	4.2	Z tego:		w tym:	w tym:
							Kwota prognozowanej nawyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2015	1 254 917,68	3 139 000,00	554 259,98	0,00	0,00	0,00	0,00	554 259,98	0,00	
Wykonanie 2016	1 073 821,96	2 659 000,00	917 128,32	0,00	0,00	0,00	0,00	917 128,32	0,00	
Wykonanie 2017	26 481,07	2 179 000,00	1 510 950,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 950,28	0,00	
Wykonanie 2018	-705 505,66	3 199 000,00	2 657 431,35	1 500 000,00	705 505,66	0,00	0,00	1 057 431,35	0,00	
Wykonanie 2019	-135 175,09	0,00	1 771 925,69	400 000,00	135 175,09	0,00	0,00	1 371 925,69	0,00	
Wykonanie 2020	945 946,28	0,00	1 606 745,60	450 000,00	0,00	72 836,41	0,00	1 093 910,19	0,00	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 2021	4 274 215,91	0,00	1 972 662,88	0,00	0,00	562 667,55	0,00	1 410 025,33	0,00	
2022	-5 289 000,00	0,00	5 669 000,00	450 000,00	0,00	3 252 504,17	3 252 504,17	2 156 495,83	2 016 495,83	
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) Linie przeznaczanie 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:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	954 259,98	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														6.1	7.1	7.2
	z tego:																
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2							
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								
Wykonanie 2015	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	3 139 000,00	0,00	983 608,00	1 537 867,98			
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	2 659 000,00	0,00	1 577 109,84	2 494 238,16			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	2 179 000,00	0,00	1 399 790,35	2 910 740,63			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	3 199 000,00	0,00	1 388 752,03	2 446 183,98			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	3 119 000,00	0,00	1 354 900,58	2 726 826,27			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	2 939 000,00	0,00	1 969 682,14	3 146 428,74			
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	2 939 000,00	0,00	361 910,00	2 265 910,00			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	2 469 000,00	0,00	2 338 554,86	4 311 247,74			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 339 000,00	0,00	-59 051,82	5 359 948,18			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	1 809 000,00	0,00	1 239 000,00	1 239 000,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 460 800,00	1 460 800,00			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 233 910,00	1 233 910,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	X	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	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 000,00	1 309 000,00			

<sup>b)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy okresowego 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 zocowizań						
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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2015	x	13,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	x	17,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	15,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	13,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	13,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	17,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	3,81%	3,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	18,19%	18,20%	x	x	x	x
2022	0,51%	0,51%	13,48%	15,54%	TAK	TAK
2023	10,59%	10,59%	11,69%	13,75%	TAK	TAK
2024	12,18%	12,18%	10,72%	12,78%	TAK	TAK
2025	x	x	10,27%	12,32%	TAK	TAK
2026	x	x	9,69%	11,75%	TAK	TAK
2027	x	x	9,35%	11,40%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki 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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Wykonanie 2015	76 190,31	76 190,31	567 837,00	567 837,00	567 837,00	4 920,51	4 920,51	4 920,51		4 920,51
Wykonanie 2016	181 698,72	181 698,72	55 954,87	55 954,87	45 600,00	160 896,75	160 896,75	132 126,28		132 126,28
Wykonanie 2017	574 856,87	574 856,87	43 487,88	43 487,88	39 369,12	580 070,77	580 070,77	499 230,57		499 230,57
Wykonanie 2018	548 737,22	548 737,22	0,00	0,00	0,00	500 209,29	500 209,29	441 084,32		441 084,32
Wykonanie 2019	147 728,76	147 728,76	0,00	0,00	0,00	181 185,94	181 185,94	149 160,72		149 160,72
Wykonanie 2020	149 082,76	149 082,76	0,00	0,00	0,00	114 858,76	114 858,76	114 858,76		114 858,76
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	68 084,00	68 084,00	68 084,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	68 084,00	68 084,00	68 084,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	262 251,50	262 251,50	625 843,44	625 843,44	625 843,44	262 251,50	262 251,50	262 251,50		262 251,50
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		9.4.1	9.4.1.1	10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				bieżące	majątkowe				
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 2015	32 303,43	32 303,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	56 774,34	56 774,34	45 419,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	43 487,88	43 487,88	39 369,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	5 072 037,00	1 584 787,00	3 487 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 908 375,67	1 319 162,34	2 589 213,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	735 089,43	735 089,43	625 843,44	4 485 673,71	1 507 315,00	2 988 358,71	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	7 485 600,00	485 600,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 005 800,00	45 000,00	960 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	633 910,00	0,00	633 910,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	spłata zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzania, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wiązana z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z małymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubyciu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
Wyszczególnienie	Splata, o której mowa w poz. 5.1, wynikające wiązań z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x											
Wykonanie 2015	954 259,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	73 207,36
Plan 3 kw. 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	539 000,00	0,00	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	Wydatki bieżące z tytułu swadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań x
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

<sup>10)</sup> 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 0.3 – 0.3.1 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 długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## **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 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 Gołymin-Ośrodek posiadała zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i emisji obligacji do roku 2026. W wyniku realizacji budżetu w 2021 roku zrezygnowano z planowanej emisji obligacji i przesunięto ją na rok 2022. Obligacje emitowane w 2022 roku przeznaczone zostały na spłatę kredytów w kwocie 300.000,00 zł i wykup obligacji w kwocie 150.000,00 zł. Na pozostałą część rozchodów tj. na 150.000,00 zł planowano przeznaczyć nadwyżkę w kwocie 150.000,00 zł. Zgodnie z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gołymin - Ośrodek objęto okres od 2022 do 2027 roku.

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 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 2022 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 2025, a od roku 2026 w kwotach stałych z uwagi na ryzyko błędu. Te źródła są bowiem najbardziej stabilne w strukturze dochodów gminy.

W roku 2022 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.1.2022 z dnia 16 lutego 2022 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 FIN-I.3112.24.13.2022 z dnia 18 lutego 2022 roku oraz pismem z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI-3112-2/22 z dnia 16 lutego 2022 roku.

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.

Na rok 2022 zaplanowano dochody w wysokości 18.486.300,00 zł.

z tego : dochody bieżące - 17.709.034,90 zł

dochody majątkowe - 777.265,10 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 opierano 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. W wyniku wprowadzenia przychodów w kwocie 3.252.504,17 zł wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (w 2021 roku nie wydatkowano środków na ochronę środowiska 7.164,00 zł, środków z RFIL 929.532,93 zł, środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 50.196,50 zł, środków z projektu „Laboratoria przyszłości” 19.809,90 zł, środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 11.971,84 zł, środków otrzymanych na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji 2.233.829,00 zł) okazało się, że dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o kwotę 59.051,82 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów i wykupem obligacji.

Wydatki majątkowe na realizację inwestycji wynikających z wykazu przedsięwzięć do WPF

na poszczególne lata zaplanowano w następujących kwotach:

Lata	Wydatki majątkowe	Przedsięwzięcia
2022	5.987.213,28	2.988.358,71
2023	7.700.000,00	7.000.000,00
2024	960.800,00	960.800,00
2025	833.910,00	633.910,00
2026	859.000,00	0,00
2027	859.000,00	0,00

Na 2021 rok zaplanowano wydatki ogółem 23.755.300,00 zł

z tego : wydatki bieżące - 17.768.086,72 zł

wydatki majątkowe - 5.987.213,28 zł

### 3. Wynik budżetu

W roku 2022 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:

- 2022 rok – -5.269.000,00 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 2022 zaplanowano przychody tj. emisję obligacji w kwocie 450.000,00 zł w celu spłaty kredytów w kwocie 300.000,00 zł i wykupu obligacji w kwocie 150.000,00 zł. Na pozostałą część rozchodów planowano przeznaczyć nadwyżkę w kwocie 150.000,00 zł.

W niniejszej uchwale planowane przychody wynoszą 5.869.000,00 zł, w tym wolne środki 2.166.495,83 zł, przychody z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 3.252.504,17 zł (w 2021 roku nie wydatkowano środków na ochronę środowiska 7.164,00 zł,

środków z RFIL 929.532,93 zł, środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 50.196,50 zł, środków z projektu „Laboratoria przyszłości” 19.809,90 zł, środków pochodzących z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 11.971,84 zł, środków otrzymanych 2.233.829,00 zł) i przychody z emisji obligacji 450.000,00 zł.

## **5. Rozchody budżetu**

W latach 2022 – 2027 występują rozchody tj. spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz wykup emitowanych obligacji. Rozchody objęte Wieloletnią Prognozą Finansową kształtują się następująco.

- 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 31.12.2022r. wynosi 2.339.000,00 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 2022-2027.

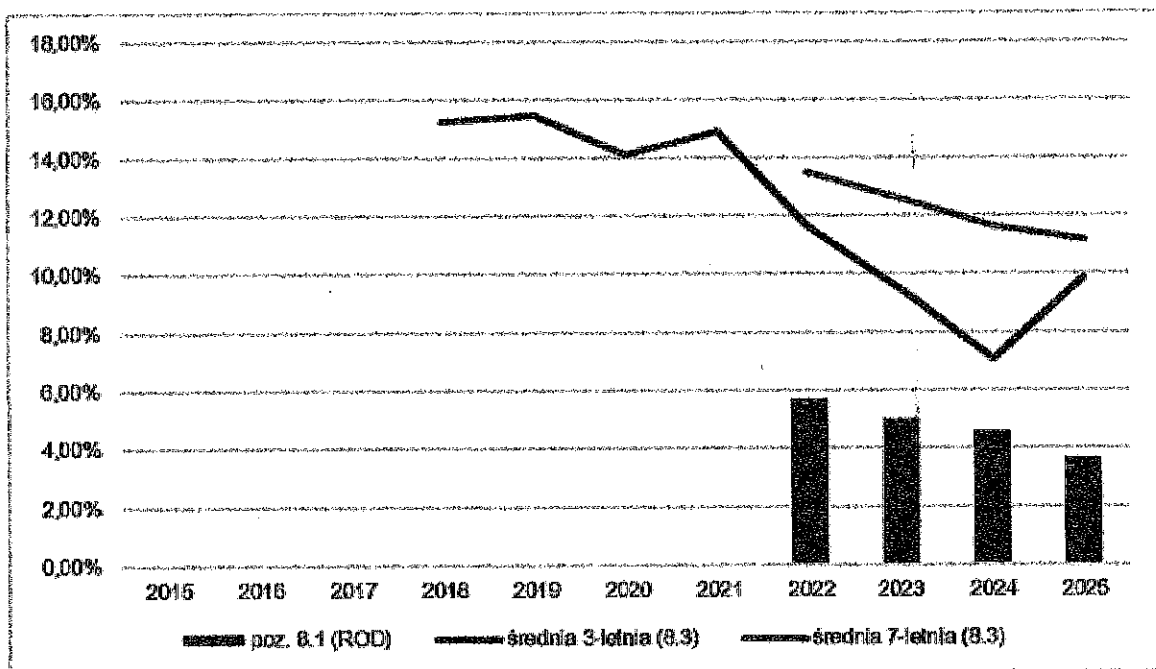
Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2021 poz. 1927) ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średniej 7-letniej dla Gminy Gołymin-Ośrodek (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927) wg danych na 15 listopada 2021r.:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,71%	13,48%	13,48%	7,77%	7,77%
2023	5,00%	12,58%	12,59%	7,58%	7,59%
2024	4,55%	11,62%	11,62%	7,07%	7,07%
2025	3,65%	11,16%	11,16%	7,51%	7,51%

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średniej 3-letniej dla Gminy Gołymín-Ośródek (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927) wg danych na 15 listopada 2021r.:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,71%	11,64%	11,65%	5,93%	5,94%
2023	5,00%	9,48%	9,49%	4,48%	4,49%
2024	4,55%	7,05%	7,06%	2,50%	2,51%
2025	3,65%	9,84%	9,84%	6,19%	6,19%



Biorąc powyższe po uwagę dokonuje się wyboru średniej arytmetycznej z **ostatnich siedmiu lat** do ustalenia na lata 2022 – 2025 dla Gminy Gołymín-Ośródek relacji, o której mowa w art. 234 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn.zm.) zgodnie z Zarządzeniem Nr 63/2021 Wójta Gminy Gołymín-Ośródek

z dnia 15 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022- 2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 2.551.429,00 zł, limit 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 2022 – 152.600,00 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 2022 – 3.900,00 zł,
- Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego lata realizacji 2021-2023 - łączne nakłady finansowe wynoszą 70.000,00 zł, limit w roku 2022-40.000,00 zł, limit w roku 2023- 30.000,00 zł,
- Obsługa prawna jednostki lata realizacji 2020-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 115.200,00 zł, realizacja przedsięwzięcia zakończona,
- Dostęp do systemu informacji prawnej LEX lata realizacji 2020-2022 - łączne nakłady finansowe wynoszą 20.280,00 zł, limit w roku 2022 - 6.760,00 zł,
- Współpraca z Województwem Mazowieckim w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd lata realizacji 2021-2023 - łączne nakłady finansowe wynoszą 1.082,00 zł, limit w roku 2022 – 655,00 zł,

- Dostawa oleju opałowego do Urzędu Gminy oraz szkół na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek - lata realizacji 2021-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 450.000,00 zł, limit w roku 2022- 300.000,00 zł,
- Ubezpieczenie mienia gminnego - lata realizacji 2022-2024, łączne nakłady finansowe wynoszą 135.000,00 zł, limit w roku 2022 – 45.000,00 zł, limit w latach 2023-2024 -90.000,00 zł,
- Zimowe utrzymanie dróg gminnych – lata realizacji 2021-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 70.000,00 zł, limit w roku 2022 – 35.000,00 zł,
- Odbiór odpadów płynnych - lata realizacji 2021-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 28.000,00 zł, limit w roku 2022 – 28.000,00 zł,
- Obsługa prawna jednostki lata realizacji 2021-2022, łączne nakłady finansowe wynoszą 62.000,00 zł, limit w roku 2022- 62.000,00 zł,
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymin Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - lata realizacji 2022-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 844.000,00 zł, limit w roku 2022 – 423.400,00 zł, limit w roku 2023 – 420.600,00 zł.

#### Przedsięwzięcia majątkowe:

- Głęboka modernizacja energetyczna budynku Urzędu Gminy w Gołyminie-Ośrodku, projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.2 Efektywność energetyczna, okres realizacji 2020 - 2022 - łączne nakłady 1.101.958,71 zł, limit w 2022 – 1.077.358,71 zł,
- Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2025 - łączne nakłady 638.500,00 zł, limit w 2025 – 633.910,00 zł,
- Przebudowa ul. Targowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2024 - łączne nakłady 975.000,00 zł, limit w 2024 – 960.800,00 zł,

- Przebudowa drogi gminnej nr 120435W w miejscowości Nasierowo Dolne wraz z oświetleniem ulicznym, okres realizacji 2021 - 2023 - łączne nakłady 680.000,00 zł, limit w 2022 – 680.000,00 zł,
- Budowa ul. Rynek w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2022- łączne nakłady 2.298.300,00 zł, limit w roku 2022 – 40.000,00 zł,
- Rozbudowa stacji uzdatniania wody otrzymuje nową nazwę tj. Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kałużczyn Nowy i Pajewo Wielkie – okres realizacji 2021-2023, łączne nakłady finansowe 7.406.000,00 zł, limit w roku 2022 – 406.000,00 zł, limit w roku 2023 – 7.000.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 120428W Nasierowo-Dziurawieniec otrzymuje nową nazwę tj. Przebudowa drogi gminnej nr 120428W relacji Gogole Wielkie - Morawka - Nasierowo-Dziurawieniec odc. I, II, III, IV”. W celu uzyskania dofinansowania z FOGR-u dokonano podziału drogi na odcinki w wyniku czego nastąpiła zmiana nazwy zadania. Odcinek III drogi na długości km 2+450,00-2+820,00 zgłoszono do ww. dofinansowania.– okres realizacji 2021-2022, łączne nakłady finansowe 798.500,00 zł, limit w roku 2022 – 785.000,00 zł.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Gminy**



**Tadeusz Radulski**