

UCHWAŁA Nr II/6/2018
RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 30 listopada 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2017 r., poz. 2077, z 2018 r., poz. 62, 1000, 1366 i 1693)

Rada Gminy Gołymin-Ośrodek uchwala, co następuje:

§ 1

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

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


Tadeusz Radulski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr II/6/2018
Rady Gminy Gołymin-Osrodek
z dnia 30 listopada 2018 roku

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:							z tego:			
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty	w tym:	z tytułu dotacji i subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
											z podatku od nieruchomości	1.2.1
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formula	[1.1]H(1.2)											
2018	17 387 732,00	17 122 449,00	20 000,00	2 069 031,00	710 000,00	5 747 476,00	6 751 174,53	265 283,00	34 340,00		230 943,00	
2019	14 718 000,00	14 693 000,00	26 500,00	2 610 500,00	630 000,00	5 226 000,00	5 330 000,00	25 000,00	25 000,00		0,00	
2020	14 593 255,00	14 593 255,00	28 900,00	2 610 500,00	615 000,00	5 230 000,00	5 165 600,00	0,00	0,00		0,00	
2021	14 535 000,00	14 535 000,00	28 900,00	2 610 500,00	615 000,00	5 230 000,00	5 165 600,00	0,00	0,00		0,00	
2022	14 536 000,00	14 536 000,00	28 900,00	2 610 500,00	615 000,00	5 230 000,00	4 887 000,00	0,00	0,00		0,00	
2023	14 335 000,00	14 335 000,00	28 900,00	2 700 000,00	610 000,00	5 220 000,00	4 888 000,00	0,00	0,00		0,00	
2024	14 335 000,00	14 335 000,00	28 900,00	2 700 000,00	610 000,00	5 220 000,00	4 898 100,00	0,00	0,00		0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:					Wydatki majątkowe		
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
2018	18 965 163,00	16 591 685,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	2 373 478,00
2019	14 238 000,00	13 082 298,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	1 155 702,00
2020	14 013 255,00	13 205 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	808 255,00
2021	14 035 000,00	13 305 450,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	729 550,00
2022	13 936 000,00	13 296 000,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	640 000,00
2023	13 796 000,00	13 106 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	690 000,00
2024	13 835 000,00	13 206 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	629 000,00
Formula	[2.1] + [2.2]								

Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:					Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
			w tym:	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu		
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1		
2018	-1 577 431,00	0,00	0,00	557 431,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	600 000,00	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	
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
Formuła				
2018	3 199 000,00	0,00	530 764,00	1 088 195,00
2019	2 719 000,00	0,00	1 610 702,00	1 610 702,00
2020	2 139 000,00	0,00	1 388 255,00	1 388 255,00
2021	1 639 000,00	0,00	1 229 550,00	1 229 550,00
2022	1 039 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2023	500 000,00	0,00	1 229 000,00	1 229 000,00
2024	0,00	0,00	1 129 000,00	1 129 000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
2018	3,22%	3,22%	0	3,22%	3,25%	7,40%	9,61	9,7	9.7.1
2019	4,04%	4,04%	0	4,04%	11,11%	5,53%	9,16%	TAK	TAK
2020	4,69%	4,69%	0	4,69%	9,51%	5,81%	7,29%	TAK	TAK
2021	4,11%	4,11%	0	4,11%	8,46%	7,96%	7,57%	TAK	TAK
2022	4,60%	4,60%	0	4,60%	8,53%	9,69%	7,96%	TAK	TAK
2023	4,00%	4,00%	0	4,00%	8,57%	8,83%	9,69%	TAK	TAK
2024	3,57%	3,57%	0	3,57%	7,88%	8,52%	8,83%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki majątkowe kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	6 307 482,17	1 959 437,68	2 765 841,30	1 257 358,30	1 508 483,00	1 565 243,00	780 000,00	106 500,00	
2019	480 000,00	480 000,00	5 710 000,00	1 810 000,00	1 742 674,00	747 712,00	994 962,00	948 502,00	131 498,00	0,00	
2020	580 000,00	580 000,00	5 710 000,00	1 825 000,00	808 255,00	0,00	808 255,00	455 875,00	294 125,00	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	5 675 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	600 000,00	600 000,00	5 675 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	539 000,00	539 000,00	5 675 000,00	1 790 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku wydatki na spłatę									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.3	13.4	13.5	13.6
Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy



Tadeusz Radulski

1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Nowy Gołymin etap II - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2019	218 040,00	9 840,00	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 040,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 120457W Kozarzewo Marcisze - Kozarzewo Skuże - I etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2019	406 941,00	251 059,00	141 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 181,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stare Garnowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2018	197 510,00	188 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 730,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Pajewo Wielkie - Morawy Kafasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2018	310 770,00	302 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 690,00
1.3.2.7	Renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymin-Osrodek -	Urząd Gminy	2018	2019	325 000,00	13 000,00	10 000,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.8	Budowa garażu dla jednostki OSP w Watkowie -	Urząd Gminy	2018	2019	120 000,00	740,00	119 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 120423W Garnowo Duże - Ruskowo -	Urząd Gminy	2017	2019	457 380,00	0,00	447 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 380,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 120435W Wróblewo - Nasierowo Górne -	Urząd Gminy	2017	2020	462 700,00	0,00	0,00	455 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 875,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej w Gołyminie - Ośrodku -	Urząd Gminy	2018	2019	77 759,00	7 759,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 759,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Nr 013W ul. Młynarska w Gołyminie-Ośrodku -	Urząd Gminy	2018	2020	51 000,00	620,00	0,00	50 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


Tadeusz Radulski

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Gołymin - Ośrodek**

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

- Uchwałą Nr XXXVI/186/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 9 stycznia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVII/189/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 13 marca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVIII/202/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 12 kwietnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XL/208/2018 Rady Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 19 czerwca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XLI/220/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 1 sierpnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XLII/223/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 26 września 2018 roku
- Uchwałą Nr II/6/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 30 listopada 2018 roku.

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

- Uchwałą Nr XXXVI/187/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 9 stycznia 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 19/2018 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 14 lutego 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVII/190/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 13 marca 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 24/2018 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 29 marca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVIII/203/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 12 kwietnia 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 34/2018 Wójta Gminy Gołymin- Ośrodek z dnia 23 kwietnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXIX/205/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 10 maja 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 53/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 25 maja 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 54/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 30 maja 2018 roku,
- Uchwałą Nr XL/209/2018 Rady Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 19 czerwca 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 62/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 26 czerwca 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 63/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 28 czerwca 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 65/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 6 lipca 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 67/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 26 lipca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XLI/221/2018 Rady Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 1 sierpnia 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 70/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 20 sierpnia 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 77/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 14 września 2018 roku,
- Uchwałą Nr XLII/224/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 26 września 2018 roku
- Zarządzeniem Nr 80/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 4 października 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 82/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 18 października 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 86/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 26 października 2018 roku
- Zarządzeniem Nr 88/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 9 listopada 2018 roku,
- Uchwałą Nr II//2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 30 listopada 2018 roku.

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

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

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

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

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

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

1. Dochody ogółem – 17 387 732 zł, z tego :

- 1.1. Dochody bieżące na rok 2018 po zmianach ustalono w kwocie 17 122 449 zł,
- 1.2. Dochody majątkowe na rok 2018 ustalone zostały na kwotę 265 283 zł.

2. Wydatki ogółem – 18 965 163 zł, z tego:

- 2.1 Wydatki bieżące na rok 2018 ustalono na kwotę 16 591 685 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 6 304 291,17 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 4 140 958,53 zł
 - dotacje na zadania bieżące – 143 900 zł,
 - Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5 404 517,60 zł,
 - wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 – 517 046,30 zł
 - obsługa długu – 85 000 zł.

2.2. Wydatki majątkowe:

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

- droga gminna Garnowo Duże-Osieki Wólka – 678 745 zł, okres realizacji 2016 – 2018, finansowanie w kwocie 536 750 zł z emisji obligacji,
- droga gminna Konarzewo Marcisze – Konarzewo Skuze – 251 059 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 169 500 zł z emisji obligacji,
- droga gminna w miejscowości Stare Garnowo – 188 730 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 170 000 zł z emisji obligacji,
- droga gminna Pajewo Wielkie – Morawy Kafasy – 302 690 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 170 000 zł z emisji obligacji
- droga gminna w Nowym Gołyminie – etap II – 9 840 zł, okres realizacji 2017 - 2019
- renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymin – Ośrodek - 10 000 zł, okres realizacji 2018 – 2019,
- budynku zaplecza sportowego w miejscowości Wróblewo – 55 300 zł, okres realizacji 2016 – 2018,
- budowa garażu dla jednostki OSP w Watkowie- 740 zł, okres realizacji 2018 – 2019,
- budowa sieci wodociągowej w Gołyminie – Ośrodku – 7 759 zł, okres realizacji 2018 – 2019,
- przebudowa drogi gminnej Nr 013W ul. Młynarska w Gołyminie – Ośrodku – 620 zł, okres realizacji 2018 – 2020.

3. Wynik budżetu

W roku 2018 deficyt budżetu w wysokości 1 577 431 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z emisji obligacji w kwocie 1 046 250 zł i wolnych środków w kwocie 531 181 zł. W latach 2019 – 2024 występuje nadwyżkowy budżet z przeznaczeniem na spłaty rat pożyczek i wykup wyemitowanych obligacji.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawia się następująco:

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

4. Przychody budżetu

W roku 2018 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 1 500 000 zł pochodzące z emisji obligacji i w kwocie 557 431 zł pochodzące z wolnych środków. Łącznie kwota planowanych przychodów wynosi 2 057 431 zł.

5. Rozchody budżetu

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

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

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

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