

UCHWAŁA Nr XLII/223/2018
RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 26 września 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)

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. Dołącza 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.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Bożena
Danuta Jędrzyńska

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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
			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula				
2018	3 199 000,00	0,00	428 610,00	1 286 041,00
2019	2 719 000,00	0,00	1 610 702,00	1 610 702,00
2020	2 139 000,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	12.8	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	w tym:		12.8.1	12.8	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła	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

1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Garmowo Duże-Osiek Wólka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2016	2018	704 081,00	678 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678 745,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Nowy Gołymin etap II - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2019	218 200,00	10 000,00	207 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 200,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 120457W Konarzewo Marcisz - Konarzewo Skuze - 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	0,00	392 181,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stare Garmowo - 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	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	0,00	302 690,00
1.3.2.7	Renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymin-Osrodek -	Urząd Gminy	2018	2019	325 000,00	25 000,00	300 000,00	0,00	0,00	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	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Konarzewo Marcisz - Konarzewo Skuze - I etap -	Urząd Gminy	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 120423W Garmowo Duże - Ruskowo -	Urząd Gminy	2017	2019	457 380,00	0,00	447 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 380,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej Nr 120435W Wróblewo - Nasierowo Górze -	Urząd Gminy	2017	2020	462 700,00	0,00	0,00	455 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 875,00

**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.

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.

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 – 16 801 465 zł, z tego :

1.1. Dochody bieżące na rok 2018 po zmianach ustalono w kwocie 16 555 782 zł,

1.2. Dochody majątkowe na rok 2018 ustalone zostały na kwotę 245 683 zł.

2. Wydatki ogółem – 18 678 896 zł, z tego:

2.1 Wydatki bieżące na rok 2018 ustalono na kwotę 16 127 172 zł, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 6 215 392,28 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 3 765 603,62 zł
- dotacje na zadania bieżące – 144 700 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 – 80 000 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 i w kwocie 141 995 zł z wolnych środków,*
- *droga gminna Konarzewo Marcisze – Konarzewo Skuze – 251 059 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 169 500 zł z emisji obligacji i w kwocie 18 467 zł z wolnych środków,*
- *droga gminna w miejscowości Stare Garnowo – 189 492 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 – 10 000 zł, okres realizacji 2017 - 2019
- renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymin – Ośrodek - 350 000 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- 60 000 zł, okres realizacji 2018 - 2019

3. Wynik budżetu

W roku 2018 deficyt budżetu w wysokości 1 877 431 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z emisji obligacji w kwocie 1 046 250 zł i wolnych środków w kwocie 831 181 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 857 431 zł pochodzące z wolnych środków. Łącznie kwota planowanych przychodów wynosi 2 357 431 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.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Danuta Jędrzejka Chojnowska
Danuta Jędrzejka Chojnowska