

**UCHWAŁA NR XXIX/338/2013
RADY GMINY GOŁUCHÓW
z dnia 21 listopada 2013 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 230b oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013r., poz. 885), w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1241 ze zmianami), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86), **Rada Gminy Gołuchów uchwala co następuje:**

§ 1.

W uchwale Nr XXII/239/2012 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022, zmienionej uchwałą Nr XXIV/247/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 7 marca 2013r., zmienionej uchwałą Nr XXV/267/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 29 kwietnia 2013r., zmienionej uchwałą Nr XXVI/287/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2013r., zmienionej uchwałą Nr XXVII/298/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 sierpnia 2013r., zmienionej uchwałą Nr XXVIII/311/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 września 2013r., wprowadza się następującą zmianę:

1. Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXII/239/2012 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXII/239/2012 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gołuchów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIX/338/2013.
Rady Gminy Gołuchów z dnia 21 listopada 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:											w tym:	
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			dochody z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		
						1.1.1	1.1.2						1.1.3	1.1.3.1
Lp	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			
Formuła	[1..1]+[1..2]													
2013	33 298 478,80	30 280 754,52	3 685 835,00	100 000,00	7 505 320,00	4 516 650,00	10 313 040,00	5 421 182,52	3 017 724,28	501 307,00	2 516 417,28			
2014	28 023 671,00	26 909 387,00	3 852 760,00	105 000,00	7 710 881,00	4 453 800,00	9 728 694,00	3 622 217,00	1 114 284,00	350 000,00	764 284,00			
2015	28 311 135,00	28 111 135,00	3 968 343,00	108 150,00	7 942 208,00	4 587 414,00	10 020 555,00	4 125 348,00	200 000,00	200 000,00	0,00			
2016	29 054 472,00	28 954 472,00	4 087 393,00	111 395,00	8 180 476,00	4 725 036,00	10 321 172,00	4 249 109,00	100 000,00	100 000,00	0,00			
2017	29 728 335,00	29 678 335,00	4 189 578,00	114 180,00	8 384 989,00	4 843 162,00	10 579 201,00	4 355 337,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2018	30 321 902,00	30 271 902,00	4 273 370,00	116 464,00	8 552 689,00	4 940 025,00	10 790 785,00	4 442 444,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2019	30 321 902,00	30 271 902,00	4 273 370,00	116 464,00	8 552 689,00	4 940 025,00	10 790 785,00	4 442 444,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2020	30 321 902,00	30 271 902,00	4 273 370,00	116 464,00	8 552 689,00	4 940 025,00	10 790 785,00	4 442 444,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2021	30 321 902,00	30 271 902,00	4 273 370,00	116 464,00	8 552 689,00	4 940 025,00	10 790 785,00	4 442 444,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2022	30 321 902,00	30 271 902,00	4 273 370,00	116 464,00	8 552 689,00	4 940 025,00	10 790 785,00	4 442 444,00	50 000,00	50 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłat zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	2.1.1.1		2.1.2			2.1.3
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1]-[2]	
2013	34 637 367,80	26 794 117,29	239 200,00	0,00	0,00	386 500,00	379 485,00	7 843 250,51	-1 338 889,00	
2014	28 437 575,00	24 421 521,00	120 977,00	0,00	0,00	350 000,00	340 000,00	4 016 054,00	-413 904,00	
2015	26 360 939,00	24 876 400,00	88 086,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	1 484 539,00	1 950 196,00	
2016	27 044 124,00	25 317 000,00	55 195,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	1 727 124,00	2 010 348,00	
2017	27 736 735,00	25 760 000,00	22 304,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	1 976 735,00	1 991 600,00	
2018	28 337 302,00	26 210 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	2 127 302,00	1 984 600,00	
2019	28 849 702,00	26 160 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	2 689 702,00	1 472 200,00	
2020	28 945 902,00	26 115 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	2 830 902,00	1 376 000,00	
2021	29 571 902,00	26 085 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	3 486 902,00	750 000,00	
2022	29 496 902,00	26 070 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	3 426 902,00	825 000,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:								w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		
			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1	4.4
Lp	4										
Formuła	$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$										
2013	3 574 108,00	0,00	0,00	1 063 860,00	0,00	2 510 248,00	1 338 889,00	0,00	0,00	0,00	
2014	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	413 904,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań z wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:											
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ustawy z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	5.1.1	5.1.1.1	5.2		6						
									w tym:	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ustawy z 2005 r.				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/1	[(6)-[6.1])/1]				
2013	2 235 219,00	2 235 219,00	352 131,00	352 131,00	0,00	11 946 040,00	0,00	0,00	35,88%	35,88%	0,00			
2014	2 036 096,00	2 036 096,00	0,00	0,00	0,00	12 359 944,00	0,00	0,00	44,11%	44,11%	0,00			
2015	1 950 196,00	1 950 196,00	0,00	0,00	0,00	10 409 748,00	0,00	0,00	36,77%	36,77%	0,00			
2016	2 010 348,00	2 010 348,00	0,00	0,00	0,00	8 399 400,00	0,00	0,00	28,91%	28,91%	0,00			
2017	1 991 600,00	1 991 600,00	0,00	0,00	0,00	6 407 800,00	0,00	0,00	21,55%	21,55%	0,00			
2018	1 984 600,00	1 984 600,00	0,00	0,00	0,00	4 423 200,00	0,00	0,00	14,59%	14,59%	0,00			
2019	1 472 200,00	1 472 200,00	0,00	0,00	0,00	2 951 000,00	0,00	0,00	9,73%	9,73%	0,00			
2020	1 376 000,00	1 376 000,00	0,00	0,00	0,00	1 575 000,00	0,00	0,00	5,19%	5,19%	0,00			
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	0,00	0,00	2,72%	2,72%	0,00			
2022	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań								Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[5.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[5.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[5.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[5.1]}$			$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[5.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]	
2013	3 486 637,23	4 550 497,23	8,57%	7,51%	8,57%	7,51%	0,00	7,51%	7,33%	8,09%	NIE	TAK	
2014	2 487 866,00	2 487 866,00	8,91%	x	8,91%	8,91%	0,00	8,91%	8,42%	9,18%	NIE	TAK	
2015	3 234 735,00	3 234 735,00	8,35%	x	8,35%	8,35%	0,00	8,35%	9,80%	10,56%	TAK	TAK	
2016	3 637 472,00	3 637 472,00	8,06%	x	8,06%	8,06%	0,00	8,06%	11,41%	11,41%	TAK	TAK	
2017	3 918 335,00	3 918 335,00	7,50%	x	7,50%	7,50%	0,00	7,50%	11,71%	11,71%	TAK	TAK	
2018	4 061 902,00	4 061 902,00	7,06%	x	7,06%	7,06%	0,00	7,06%	12,78%	12,78%	TAK	TAK	
2019	4 111 902,00	4 111 902,00	5,20%	x	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	13,26%	13,26%	TAK	TAK	
2020	4 156 902,00	4 156 902,00	4,74%	x	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	13,55%	13,55%	TAK	TAK	
2021	4 186 902,00	4 186 902,00	2,57%	x	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	13,72%	13,72%	TAK	TAK	
2022	4 201 902,00	4 201 902,00	2,77%	x	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	13,86%	13,86%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne 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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	0,00	0,00	12 231 394,62	2 415 940,00	3 329 178,00	593 429,00	2 735 749,00	2 700 330,00	4 633 428,00	435 155,00
2014	0,00	0,00	12 182 292,00	2 195 095,00	2 070 582,00	898 627,00	1 171 955,00	1 485 490,00	2 115 993,00	354 571,00
2015	1 950 196,00	1 950 196,00	12 387 811,00	2 252 654,00	679 350,00	359 350,00	320 000,00	0,00	1 484 539,00	0,00
2016	2 010 348,00	2 010 348,00	12 635 567,00	2 297 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 124,00	0,00
2017	1 991 600,00	1 991 600,00	12 888 278,00	2 343 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 735,00	0,00
2018	1 984 600,00	1 984 600,00	13 146 044,00	2 390 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 302,00	0,00
2019	1 472 200,00	1 472 200,00	13 146 044,00	2 390 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 689 702,00	0,00
2020	1 376 000,00	1 376 000,00	13 146 044,00	2 390 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 902,00	0,00
2021	750 000,00	750 000,00	13 146 044,00	2 390 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 486 902,00	0,00
2022	825 000,00	575 000,00	13 146 044,00	2 390 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426 902,00	0,00

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:			Dochody 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2013	307 427,00	277 597,00	277 597,00	1 931 059,00	1 928 259,00	1 928 259,00	328 429,00	277 598,00	328 429,00	
2014	63 627,00	54 083,00	54 083,00	764 284,00	764 284,00	764 284,00	63 627,00	54 083,00	63 627,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	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	
2020	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydatki 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła											
2013	2 377 609,00	1 545 309,00	2 377 609,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	593 955,00	420 987,00	593 955,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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 dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	2 235 218,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 036 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 950 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 930 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 791 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 584 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 072 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXIX/338/2013
Rady Gminy Gołuchów z dnia 21 listopada 2013 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				7 630 897,00	3 329 178,00	2 070 582,00	679 350,00	0,00	2 938 062,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 442 358,00	593 429,00	898 627,00	359 350,00	0,00	1 611 107,00
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:				5 188 539,00	2 735 749,00	1 171 955,00	320 000,00	0,00	1 326 955,00
					4 478 647,00	2 706 038,00	584 082,00	9 350,00	0,00	473 562,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 192 358,00	328 429,00	263 627,00	9 350,00	0,00	361 107,00
1.1.1.1	Nowoczesna edukacja w Gminie Gołuchów - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Gołuchów	2012	2013	191 251,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów (w tym: Zakup samochodu dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gołuchowie) - Aktywizacja zawodowa i kompleksowe wsparcie w procesie powrotu na rynek pracy podopiecznych GOPS w Gołuchowie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2008	2014	840 000,00	184 299,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.3	Równy start - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Turku (w tym: Zakup materiałów dydaktycznych - laptop, projektor, tablica dydaktyczna) - Wyrównanie szans edukacyjnych dziewcząt i chłopców poprzez rozszerzenie oferty edukacyjnej oraz jej uatrakcyjnienie	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2015	161 107,00	88 130,00	63 627,00	9 350,00	0,00	161 107,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 286 289,00	2 377 609,00	320 455,00	0,00	0,00	112 455,00

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.1	Budowa placu zabaw w miejscowości Kajew - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Kajew atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	17 540,00	85,00	17 455,00	0,00	0,00	17 455,00
1.1.2.2	Budowa placu zabaw w miejscowości Karsy - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Karsy atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	17 490,00	85,00	17 405,00	0,00	0,00	17 405,00
1.1.2.3	Budowa placu zabaw w miejscowości Krzywosądów - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Krzywosądów atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	17 540,00	85,00	17 455,00	0,00	0,00	17 455,00
1.1.2.4	Budowa placu zabaw w miejscowości Pleszówka - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Pleszówka atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	11 100,00	75,00	11 025,00	0,00	0,00	11 025,00
1.1.2.5	Budowa placu zabaw w miejscowości Szkudla - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Szkudla atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	17 540,00	85,00	17 455,00	0,00	0,00	17 455,00
1.1.2.6	Budowa placu zabawa w miejscowości Czechel - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Czechel atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	15 745,00	85,00	15 660,00	0,00	0,00	15 660,00
1.1.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Szkudla - Zaspokojenie potrzeb kulturalnych mieszkańców wsi	Urząd Gminy Gołuchów	2010	2013	890 570,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Przebudowa starego budynku, przebudowa boisk i zagospodarowanie infrastruktury wokół Szkoły Podstawowej w Kucharkach - Zapewnienie dostępu do	Urząd Gminy Gołuchów	2012	2014	1 673 364,00	1 420 000,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.9	Przebudowa targowiska starego jako zabudowy usługowej obejmującej budowę stoisk handlowych oraz przebudowę części budynku usługowego ze zmianą sposobu użytkowania na toalety publiczne wraz z infrastrukturą techniczną w ramach programu "Mój Rynek" - Rozwój lokalnej przedsiębiorczości poprzez przebudowę targowiska starego w m.Gołuchów	Urząd Gminy Gołuchów	2012	2013	562 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów (w tym: Zakup samochodu dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gołuchowie) - Aktywizacja zawodowa i kompleksowe wsparcie w procesie powrotu na rynek pracy podopiecznych GOPS w Gołuchowie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2008	2014	50 000,00	15 709,00	16 000,00	0,00	0,00	16 000,00
1.1.2.11	Równy start - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Turku (w tym: Zakup materiałów dydaktycznych - laptop, projektor, tablica dydaktyczna) - Wyrównanie szans edukacyjnych dziewcząt i chłopców poprzez rozszerzenie oferty edukacyjnej oraz jej uatrakcyjnienie	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2015	13 400,00	13 400,00	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
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					623 140,00	1 486 500,00	670 000,00	0,00	2 464 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 250 000,00	265 000,00	635 000,00	350 000,00	0,00	1 250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Podziały nieruchomości - Wzrost atrakcyjności nieruchomości gminnych	Urząd Gminy Gotuchów	2013	2014	50 000,00	15 000,00	35 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gotuchów, z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy	Urząd Gminy Gotuchów	2013	2015	1 200 000,00	250 000,00	600 000,00	350 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 902 250,00	358 140,00	851 500,00	320 000,00	0,00	1 214 500,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Jedlcu i Tursku (projekt) - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Gotuchów	2013	2014	95 000,00	3 000,00	92 000,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Szkudli, Kucharkach, Czechel, Karsy, Krzywosądowie, Żychlinie (projekt) - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Gotuchów	2013	2014	110 000,00	40 000,00	70 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.3	Budowa placu zabaw w miejscowości: Pleszówka, Czechel, Karsy, Krzywosądów, Kajew, Szkudla - Stworzenie mieszkańcom miejscowości: Pleszówka, Czechel, Karsy, Krzywosądów, Kajew, Szkudla, atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gotuchów	2013	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa przedszkola w Kościelnej Wsi - Poprawa warunków wychowania przedszkolnego dzieci	Urząd Gminy Gotuchów	2013	2015	750 000,00	30 000,00	400 000,00	320 000,00	0,00	720 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa ośrodka wypoczynkowego w Gotuchowie wraz z infrastrukturą rekreacyjno-sportową - Zapewnienie dostępu do nowoczesnej infrastruktury rekreacyjno-sportowej	Urząd Gminy Gotuchów	2012	2013	562 250,00	225 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	Rozbudowa sali wiejskiej, urządzenie placu zabaw i montaż trybuny w Krzywosądowie - Poprawa jakości życia mieszkańców - zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych, poprzez rozbudowę sali wiejskiej, urządzenie placu zabaw i montaż trybuny	Urząd Gminy Gotuchów	2012	2014	385 000,00	60 000,00	289 500,00	0,00	0,00	289 500,00

OBJAŚNIENIA przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022

I. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołuchów została przygotowana na lata 2013-2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) – dalej zwanej „nową” ustawą.

Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące:

- wykonania dochodów i wydatków budżetu Gminy Gołuchów w latach 2009-2011,
- przewidywanego wykonanie budżetu roku 2012,
- realizowanych i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych zgodnie z aktualnie obowiązującym Wieloletnim Programem Inwestycyjnym,
- zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej gminy,
- informacji w sprawie uchwalenia studium i planów zagospodarowania przestrzennego,
- harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych pożyczek i kredytów.

Należy podkreślić, że odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Poziom i struktura dochodów JST zdeteminowane są czynnikami prawnymi i politycznymi. System dochodów Gminy kształtują regulacje państwowe. Ponadto niestabilność gospodarki światowej oraz nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Przy opracowywaniu WPF posłużono się wskaźnikami makroekonomicznymi w wielkościach prognozowanych przez Ministerstwo Finansów, dostosowując je do naszych mikroekonomicznych warunków. Prognozę budżetową dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów opracowano na okres do 2022 roku, ze względu na konieczność określenia relacji indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy oraz planowanych spłat rat kredytu do 2022. Planowanie w tak długim okresie jest obarczone dużym ryzykiem błędu z uwagi na możliwość wystąpienia gwałtownego załamania aktywności gospodarczej oraz ograniczonej skuteczności działań w pobudzaniu koniunktury gospodarczej.

Działania dostosowawcze wymuszają oszczędności w wydatkach gospodarczych. Oszczędnościowe działania nie dotyczą jednak obligatoryjnych wydatków związanych z obsługą długu. Spowolnienie tempa rozwoju gospodarczego w następstwie światowego kryzysu finansowego oraz jego negatywne konsekwencje mogą wpływać na ograniczone możliwości budżetowe Gminy.

Z tego powodu budżety w kolejnych latach będą tworzone i realizowane w warunkach niestabilnego otoczenia Gminy.

II. Zakres przedmiotowy Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa zespala ze sobą wzajemnie współzależne plany finansowe:

- 1) prognozy budżetowe: dochody, wydatki, przychody, rozchody, wynik budżetu,
- 2) prognozę długu – przedstawia zdolność JST do spłaty długu już zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, zawiera indywidualne limity obciążeń budżetu gminy długiem oraz spłatą długu. Należy zastrzec, że do końca 2013 roku limit zadłużenia nie ogranicza jeszcze budżetu gminy, ponieważ dług nadal jest limitowany wskaźnikami z obowiązujących przepisów starej ustawy o

finansach publicznych (tj. 15% w stosunku do wysokości obsługi długu oraz 60% w stosunku do wysokości długu),

3) program przedsięwzięć wieloletnich.

III. Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

a) Prognoza dochodów.

Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących Gminy Gołuchów na rok 2013 został oszacowany na poziomie o 1,33% niższym, niż plan dochodów bieżących na koniec 2012 r.

W kolejnych latach prognozy dochody bieżące zaplanowano według założeń przedstawionych w tabeli nr 1.

Tabela nr 1

DOCHODY	2013	2014	2015	2016	2017
1. Dochody bieżące	-1,33%	5,73%	2,85%	2,85%	2,42%
Udziały w PIT i CIT	14,93%	4,00%	3,00%	3,00%	2,50%
Subwencje	-5,00%	4,00%	3,00%	3,00%	2,50%
Dotacje z budżetu państwa	-13,99%	16,49%	2,00%	2,00%	2,00%
Pozostałe dochody bieżące	3,27%	4,00%	3,00%	3,00%	2,50%
2. Dochody majątkowe	-43,43%	-89,16%	-33,33%	-50,00%	-50,00%

DOCHODY	2018	2019	2020	2021	2022
1. Dochody bieżące	2,43%	2,43%	2,43%	2,43%	2,43%
Udziały w PIT i CIT	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Subwencje	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Dotacje z budżetu państwa	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Pozostałe dochody bieżące	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
2. Dochody majątkowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

W dochodach bieżących wyodrębniono dochody wg najważniejszych źródeł i prognozowano ich wysokości według poniższych zasad:

- udziały w PIT i CIT - w roku 2014 wzrost (rok do roku) o 4,00%, w latach 2015-2016 o 3,00%, natomiast w latach 2017-2022 o 2,50%,
- subwencje z budżetu państwa - w roku 2014 wzrost (rok do roku) o 4,00%, w latach 2015-2016 o 3,00%, natomiast w latach 2017-2022 o 2,50%,
- dotacje z budżetu państwa - w roku 2014 na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012, a w latach 2015-2022 o 2,00% (rok do roku),
- pozostałe dochody bieżące (w tym podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług) - w roku 2014 wzrost (rok do roku) o 4,00%, w latach 2015-2016 o 3,00%, natomiast w latach 2017-2022 o 2,50%,

Dochody bieżące ogółem w okresie od 2014 do 2012 wzrastają rok do roku w przedziale od 2,42% do 2,85% i wartości te wydają się być kwotami realnymi.

Dochody majątkowe

W prognozie zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości komunalnych. W latach 2014-2016 prognozowano wyłącznie dochody ze sprzedaży mienia na podstawie przedłożonych wykazów z planowanych do sprzedaży nieruchomości, w latach 2017-2022 przyjęto, że dochody

majątkowe osiągną corocznie około 50.000 zł.

Ponadto w dochodach majątkowych roku 2013 przyjęto także wielkości wynikające z podpisanych umów z urzędem marszałkowskim na realizację zadań ujętych w załączniku nr 2 – wykaz przedsięwzięć.

W Tabeli nr 2 przedstawiono udział % poszczególnych źródeł dochodów w strukturze dochodów ogółem.

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Udziały w PIT i CIT	10,28%	12,81%	13,75%	13,82%	13,89%	13,92%
Subwencje	33,53%	34,54%	37,09%	37,28%	37,46%	37,56%
Dotacje z budżetu państwa	13,48%	12,57%	15,12%	15,05%	14,98%	14,94%
Pozostałe dochody bieżące	27,45%	30,73%	33,00%	33,17%	33,33%	33,41%
dochody majątkowe	15,26%	9,36%	1,05%	0,68%	0,33%	0,16%

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
Udziały w PIT i CIT	13,93%	13,95%	13,96%	13,97%	13,98%
Subwencje	37,58%	37,61%	37,64%	37,67%	37,70%
Dotacje z budżetu państwa	14,88%	14,82%	14,76%	14,70%	14,64%
Pozostałe dochody bieżące	33,44%	33,47%	33,49%	33,52%	33,54%
dochody majątkowe	0,16%	0,16%	0,15%	0,15%	0,14%

Na podstawie powyższego zestawienia można zaobserwować, że największy udział w dochodach ogółem stanowią subwencje (od 33,53% do 37,70% udziału), udział w podatkach z budżetu państwa (PIT i CIT) kształtuje się na poziomie od 10,20% do 13,98%, natomiast udział dotacji z budżetu państwa na poziomie od 12,57% do 15,12%. Pozostałe dochody bieżące stanowią około 27,4% - 33,5% dochodów ogółem, maleje natomiast udział dochodów majątkowych.

b) Prognoza wydatków

Wydatki bieżące

Prognozując wydatki na lata 2013-2022 przyjęto wartości wyjściowe wynikające z projektu 2013 roku oraz wytyczne, o których poniżej.

Plan wydatków bieżących Gminy Gołuchów na rok 2013 (bez wydatków związanych z obsługą długu, wydatków na gwarancje i poręczenie) został oszacowany łącznie na poziomie 3,06% niższym, niż plan wydatków bieżących Gminy Gołuchów według na koniec 2012 r.

Wartości zaplanowanych wydatków bieżących po roku 2013 uwzględniają możliwości finansowe gminy. Prognozę wydatków bieżących w latach 2014-2022 zaplanowano według założeń, które przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017
1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-0,57%	2,11%	2,00%	2,00%	2,00%
2. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST	-5,24%	3,50%	2,00%	2,00%	2,00%
3. Wydatki bieżące - pozostałe	-6,18%	6,84%	2,00%	2,00%	2,00%

Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia					

i składki od nich naliczane					
2. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
3. Wydatki bieżące - pozostałe	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

Wysokość wydatków bieżących zaplanowano według poniższych zasad:

- Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – od roku 2014, wzrost rok do roku o 2,00%,
- Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów gminy – od roku 2014, wzrost rok do roku o 2,00%,
- Pozostałe wydatki bieżące - w roku 2014 na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012, a w latach 2015-2022 wzrost (rok do roku) o 2,00%,

Wydatki bieżące ogółem (bez wydatków na obsługę długu) w roku 2014 są wyższe o 3,85% niż w roku 2013, natomiast w okresie od 2015 do 2012 wzrastają rok do roku o 2,00% i wartości te wydają się być kwotami realnymi.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na bazie zawartych umów kredytowych, pożyczkowych oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2013 zobowiązań na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu. Środki na obsługę długu w poszczególnych latach przedstawia tabela 5.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń

W roku 2013 zabezpieczono środki na poręczenie, które Gmina Gołuchów udzieliła w roku 2012. Poręczenie udzielone Wielobranżowej Spółdzielni Socjalnej „A-Z” w Gołuchowie na kwotę 110.000 zł upływa z terminem 31.08.2013r.

Rezerwy

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2014-2022 zabezpieczono środki na rezerwę ogólną oraz na rezerwę celową na tzw. „zarządzanie kryzysowe” w wysokości ogółem 150.000 zł, zgodnej z przepisami szczegółowymi.

Rezerwa na współfinansowanie zadań realizowanych na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2014-2022 zabezpieczono środki na współfinansowanie zadań realizowanych na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, określonych w programie współpracy z organizacjami pozarządowymi w łącznej, stałej kwocie 80.000 zł rocznie.

Rezerwa na ochronę i konserwację zabytków

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono środki na ochronę i konserwację zabytków w stałej kwocie 10.000 zł rocznie.

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na 2013 rok jest zgodny z planem zadań inwestycyjnych ujętym w budżecie gminy na rok 2013. Z kolei wysokość planu wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy 2014-2022 jest uwarunkowany możliwościami finansowymi gminy i ujmuje przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym realizowane w latach 2013-2015 ujętych w wykazie przedsięwzięć do WPF.

c) Wynik budżetu oraz nadwyżka na działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynika budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Na rok 2013 zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 136.912 zł, który zostanie sfinansowany z kredytów i pożyczek.

Od 2014 roku we wszystkich latach prognozy planuje się nadwyżki budżetowe. Należy podkreślić, iż w całym okresie objętym prognozą nie ma zagrożenia naruszenia zapisu art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych. W związku z zakładaną 100% realizacją budżetu, w WPF nie uwzględniono wolnych środków.

Bardzo istotną pozycją budżetu jest tzw. wynik z działalności operacyjnej (bieżącej), który stanowi różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. Zgodnie z zapisem art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Relacje pomiędzy tymi elementami budżetu przedstawia tabela nr 4. Zestawienie przedstawia rosnącą różnicę dochodów bieżącymi nad wydatkami bieżącymi z 2.973 tys. zł w roku 2013 do 6.115 tys. zł w roku 2022. Nadwyżka operacyjna może zostać przeznaczona na spłatę długu lub na wydatki majątkowe.

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Plan 3 kw. 2012	2013	2014	2015	2016	
DOCHODY BIEŻĄCE	26 513 906	26 798 839	28 334 949	29 141 697	29 971 783	
WYDATKI BIEŻĄCE	24 262 436	23 825 391	24 632 299	25 103 546	25 534 518	
NADWYŻKA OPERACYJNA	2 251 470	2 973 448	3 702 650	4 038 151	4 437 265	
SPŁATA DŁUGU	5 502 818	2 484 663	2 026 096	1 885 196	1 870 348	
Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022
DOCHODY BIEŻĄCE	30 698 553	31 443 044	32 205 688	32 986 925	33 787 216	34 607 027
WYDATKI BIEŻĄCE	25 975 408	26 431 416	26 912 744	27 416 356	27 944 691	28 491 860
NADWYŻKA OPERACYJNA	4 723 145	5 011 628	5 292 944	5 570 569	5 842 525	6 115 167
SPŁATA DŁUGU	1 801 600	1 594 600	1 067 200	875 400	350 000	350 000

d) Przychody – kredyty i pożyczki

W celu zapewnienia finansowania przedsięwzięć zaplanowanych w wykazie wieloletnich programów inwestycyjnych w roku zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów w następujących wysokościach:

- zaciągnięcie kredytu na kwotę 2.100.000 zł. (spłata w latach 2016-2022),
- zaciągnięcie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE na łączną kwotę 521.575 zł, (spłata całości w roku 2013).

e) Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek

W prognozowanym okresie zaplanowano rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych od zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2022. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia tabela nr 5. Natomiast szczegółowy plan spłat poszczególnych kredytów i pożyczek gminy Gołuchów zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Plan 3 kw. 2012	2013	2014	2015	2016
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	5 502 818	2 484 663	2 026 096	1 885 196	1 870 348

Wydatki bieżące na obsługę długu	464 520	370 000	320 000	305 000	240 000
Wydatki bieżące z tyt. gwarancji i poręczeń	110 000	110 000	0	0	0
RAZEM:	6 077 338	2 964 663	2 346 096	2 190 196	2 110 348
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	18,80%	10,03%	8,19%	7,46%	7,02%
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	10,98%	7,99%	8,19%	7,46%	7,02%

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	1 801 600	1 594 600	1 067 200	875 400	350 000	350 000
Wydatki bieżące na obsługę długu	175 000	115 000	70 000	36 757	17 500	6 125
Wydatki bieżące z tyt. gwarancji i poręczeń	0	0	0	0	0	0
RAZEM:	1 976 600	1 709 600	1 137 200	912 157	367 500	356 125
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	6,43%	5,43%	3,53%	2,76%	1,09%	1,03%
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,43%	5,43%	3,53%	2,76%	1,09%	1,03%

f) Relacja z art. 243 ustawy.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie relacji obsługi zadłużenia – zgodnie z wymogami nowej ustawy o finansach publicznych.

Naruszenie art. 243 następuje wyłącznie w roku 2013, kiedy wspomniany wskaźnik jest podawany jedynie informacyjnie.

Spełnienie wskaźników w poszczególnych latach prognozy obrazuje tabela nr 6.

Tabela nr 6

Wyszczególnienie	Plan 3kw 2012	2013	2014	2015	2016	
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	7,29%	7,65%	8,66%	11,32%	13,44%	
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	7,29%	7,65%	8,71%	11,37%	13,44%	
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	18,80%	10,03%	8,19%	7,46%	7,02%	
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (bez wyłączeń) - planistyczny	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	7,29%	7,65%	8,71%	11,37%	13,44%	
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	10,98%	7,99%	8,19%	7,46%	7,02%	
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (po uwzględn. wyłączeń UE) - planistyczny	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	
Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	14,50%	15,02%	15,56%	16,05%	16,55%	17,00%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	14,50%	15,02%	15,56%	16,05%	16,55%	17,00%
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez						

wyłączeń)						
	6,43%	5,43%	3,53%	2,76%	1,09%	1,03%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (bez wyłączeń) - planistyczny	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	14,50%	15,02%	15,56%	16,05%	16,55%	17,00%
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,43%	5,43%	3,53%	2,76%	1,09%	1,03%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (po uwzględn. wyłączeń UE) - planistyczny	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Zgodnie z ustawą okres do końca 2013 jest okresem przeznaczonym na dostosowanie finansów samorządów do wymogów ustawy. Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, na lata 2012-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zastosowanie mają zasady określone w art. 169-171 starej ustawy o finansach publicznych tj. wskaźniki 15% i 60%.

W WPF obliczone wskaźniki dla Gminy Gołuchów przedstawiające ograniczenia kwoty długu na koniec roku budżetowego (tabela nr 7) wynoszą odpowiednio:

- dla roku 2012 - **35,74%**
- dla roku 2013 - **39,98%**.

Z kolei wskaźniki spłaty długu (raty kapitałowe + odsetki + poręczenia), który nie może być wyższy niż 15% planowanych dochodów, obrazuje tabela 5. Wskaźniki te wynoszą odpowiednio:

- w roku 2012 - **10,98%**
- w roku 2013 - **7,99%**

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	Plan 3 kw. 2012	2013	2014	2015	2016
Kwota długu na 31.12.	11 553 528	11 820 440	9 794 344	7 909 148	6 038 800
Dochody budżetu ogółem	32 324 526	29 565 189	28 634 949	29 341 697	30 071 783
Zadłużenie/dochody ogółem - z art. 170 sUFP (bez wyłączeń)	35,74%	39,98%	34,20%	26,96%	20,08%
Zadłużenie/dochody ogółem - z art. 170 sUFP (po uwzgl. wyłączeń)	35,74%	39,98%	34,20%	26,96%	20,08%

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kwota długu na 31.12.	4 237 200	2 642 600	1 575 400	700 000	350 000	0
Dochody budżetu ogółem	30 748 553	31 493 044	32 255 688	33 036 925	33 837 216	34 657 027
Zadłużenie/dochody ogółem - z art. 170 sUFP (bez wyłączeń)	13,78%	8,39%	4,88%	2,12%	1,03%	0,00%
Zadłużenie/dochody ogółem - z art. 170 sUFP (po uwzgl. wyłączeń)	13,78%	8,39%	4,88%	2,12%	1,03%	0,00%

Od roku 2014 roku zgodnie z zapisami nowej ustawy o finansach publicznych wskaźnik na dany rok budżetowy obliczany jest na podstawie średniej z trzech poprzednich lat budżetowych (tj. iloraz sumy spłat rat kredytów/pożyczek i odsetek oraz poręczeń do dochodów ogółem nie może być wyższy niż 1/3 sumy ilorazów sumy dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku pomniejszonej o wydatki bieżące do dochodów ogółem).

Planowanie spłat rat kapitałowych długu w dobie niepewnej gospodarki jest trudnym zadaniem, ponieważ nie można uchwalić budżetu w kolejnych latach, jeżeli nie są spełnione indywidualne wskaźniki spłat. Nagły spadek dochodów w przyszłości wymuszać będzie drastyczne kroki w kierunku ograniczenia wydatków bieżących w celu zachowania w/w relacji.

Kwota długu w latach 2012-2022 planowana jest zgodnie z tabelą nr 7. W kolejnych latach kwota długu umniejszana jest o kolejne spłaty rat pożyczek i kredytów, przy planowanej spłacie zadłużenia do końca 2022 roku.

IV. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów wartości, w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane, w sposób bezpieczny i realny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych gminy. Pewne trudności przysparza horyzont czasowy prognozy tj. do 2022 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym przy trudnej do przewidzenia sytuacji gospodarczej kraju.

Pomimo tych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszystkie uregulowania wynikające zarówno ze starej jak i nowej ustawy o finansach publicznych. Natomiast ustawienie pewnego marginesu bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Miasta i Gminy Gołuchów.

OBJAŚNIENIA przyjętych wartości

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022

Zmiana wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2013 wprowadzonych Uchwałą Nr XXV/266/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 29 kwietnia 2013r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2013 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), a także przychodów i rozchodów. Skorygowano także kwotę długu na 31.12.2013r.

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie, wprowadzone zostało także nowe przedsięwzięcie pn.: "Równy start - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Tursku".

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	825 796	30 635 485
- Dochody bieżące	609 724	27 799 976
- Dochody majątkowe	216 072	2 835 509

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	1 488 313	31 434 914
- Wydatki bieżące	850 312	24 707 203
- Wydatki majątkowe	638 001	6 727 711

III. Przychody i rozchody budżetu oraz wynik budżetu w 2013 roku

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Przychody, w tym:	650 000	3 271 575
- wolne środki (z art. 217 ust. 2 pkt 6 u f.p.)	650 000	650 000
Rozchody, w tym:	- 12 517	2 472 146
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	- 12 517	2 472 146
Wynik budżetu	- 662 517	- 799 429

IV. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Kwota długu na 31.12.2013	12 517	11 820 440
Wskaźnik zadłużenia (bez uwzgl. wyłączeń)	-1,03%	38,58%
Wskaźnik zadłużenia (po uwzgl. wyłączeń)	-1,03%	38,58%
Kwota długu na 31.12.2014	650 000	3 271 575

V. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Rok 2013	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	118 681	3 025 449
- Wydatki bieżące	88 130	144 130
- Wydatki majątkowe	30 551	2 881 319
Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	33 017	334 931

- Wydatki bieżące	63 627	63 627
- Wydatki majątkowe	-30 610	271 304
Rok 2015	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	9 350	9 350
- Wydatki bieżące	9 350	9 350
- Wydatki majątkowe	0	0

Zmiana wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2013 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVI/287/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2013r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2013 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), a także przychodów i rozchodów. Kwota długu Gminy na 31.12.2013r. nie uległa zmianie.

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków rok 2013 jak i limity zobowiązań)

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzone zostało nowe przedsięwzięcie pn.: "Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów, z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy", które będzie realizowane w latach 2013-2015.

Ponadto zadanie „Zakup samochodu dla GOPS w Gołuchowie - Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów - Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów” ujęte dotąd w wydatkach majątkowych sekcji „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)” zostało przeniesione do wydatków majątkowych sekcji „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”

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	1.105.581	31.741.066
- Dochody bieżące	922.274	28.722.250
- Dochody majątkowe	183.307	3.018.816
w tym: ze sprzedaży majątku	1.307	501.307

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	1.521.681	32.956.595
- Wydatki bieżące	390.992	25.098.195
w tym: wydatki na obsługę długu	-10.000	370.000
- Wydatki majątkowe	1.130.689	7.858.400

III. Przychody i rozchody budżetu oraz wynik budżetu w 2013 roku

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Przychody, z tego:	206.100	3.477.675
- wolne środki (z art. 217 ust. 2 pkt 6 u f.p.)	416.100	1.066.100
- kredyty, pożyczki	-210.000	2.411.575
Rozchody, w tym:	- 210.000	2.262.146
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	- 210.000	2.262.146
Wynik budżetu	-416.100	-1.215.529

IV. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Kwota długu na 31.12.2013	0	11.820.440
<i>Wskaźnik zadłużenia (bez uwzgl. wyłączeń)</i>	-1,34%	37,24%
<i>Wskaźnik zadłużenia (po uwzgl. wyłączeń)</i>	-1,34%	37,24%
Kwota długu na 31.12.2014	-10.000	9.784.344
Kwota długu na 31.12.2015	-50.000	7.859.148
Kwota długu na 31.12.2019	-65.000	1.510.400
Kwota długu na 31.12.2020	-175.600	524.400
Kwota długu na 31.12.2021	-85.600	264.400

V. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Rok 2013	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	458.699	3.484.148
- Wydatki bieżące	434.299	578.429
- Wydatki majątkowe	24.400	2.905.719
Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	801.441	1.136.372
- Wydatki bieżące	800.516	864.143
- Wydatki majątkowe	925	272.229
Rok 2015	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	350.000	359.350
- Wydatki bieżące	350.000	359 350
- Wydatki majątkowe	0	0

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. uległ zmniejszeniu w roku 2013 z 7,68% do 7,38%.

Z kolei dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok

budżetowy, nie zmienił się w 2013 roku i wynosi 8,09%.

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2013 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2012, jest spełniony.

Wszystkie przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźniki mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianie w poszczególnych latach.

Zmiana wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2013 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVII/298/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 sierpnia 2013r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2013 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), a także przychodów i rozchodów.

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków rok 2013 jak i limity zobowiązań)

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzone zostało nowe przedsięwzięcie pn.: „Projekt kanalizacji sanitarnej w Kucharkach, Czechlu, Krzywosqđowie, Żychlinie”, które będzie realizowane w latach 2013-2014.

Ponadto do zadania „Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów” ujętego w sekcji „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” dopisano „w tym: Zakup samochodu dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gołuchowie”. Zadanie to realizowane w okresie od 2008 do 2014 roku posiada elementy realizowane zarówno w ramach wydatków bieżących jak i majątkowych. Do zadania dopisano także cel zadania „Aktywizacja zawodowa i kompleksowe wsparcie w procesie powrotu na rynek pracy podopiecznych GOPS w Gołuchowie”.

Równie do zadania „Równy start – wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Tursku” dopisano „w tym: Zakup materiałów dydaktycznych (laptop, projektor, tablica dydaktyczna, meble)”. Zadanie to realizowane w okresie od 2013 do 2015 roku posiada elementy realizowane zarówno w ramach wydatków bieżących jak i majątkowych.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	706.416,70	32.447.482,70
1. Dochody bieżące, w tym:	490.558,42	29.212.808,42
- podatki i opłaty	172.570,00	7.457.560,00
- dotacje i środki na cele bieżące	117.233,42	4.848.230,42
2. Dochody majątkowe, w tym:	215.858,28	3.234.674,28
- dotacje i środki na inwestycje	215.858,28	2.733.367,28

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	707.176,70	33.660.771,70
1. Wydatki bieżące w tym:	464.191,19	25.562.386,19
- odsetki i dyskonto	7.250,00	356.750,00
- wynagrodzenia i składki od nich	154.718,47	12.196.420,47
- funkcjonowanie organów JST	157.545,00	2.298.945,00
2. Wydatki majątkowe	23.985,51	8.098.385,51

III. Przychody i rozchody budżetu oraz wynik budżetu w 2013 roku

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Przychody, z tego:	- 2.240,00	3.475.435,00
- wolne środki (z art. 217 ust. 2 pkt 6 u f.p.)	- 2.240,00	1.063.860,00
Rozchody, w tym:	0,00	2.262.146,00
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	0,00	2.262.146,00
Wynik budżetu	- 2.240,00	-1.213.289,00

W latach 2015-2022 dokonano zmian w spłacie planowanego na rok 2013 kredytu i podpisanej już umowy pożyczki z WFOŚiGW, w związku z powyższym uległy zmianie spłaty rat kapitałowych, rozchody budżetu oraz kwota długu na koniec roku.

IV. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu (w zł)	Wskaźnik długu (w %)
Kwota długu na 31.12.2013	0	11.820.440	36,43
Kwota długu na 31.12.2014	0	9.784.344	34,17
Kwota długu na 31.12.2015	-25.000	7.834.148	26,70
Kwota długu na 31.12.2016	-115.000	5.873.800	19,53
Kwota długu na 31.12.2017	-155.000	4.032.200	13,11
Kwota długu na 31.12.2018	-195.000	2.397.600	7,61
Kwota długu na 31.12.2019	-235.000	1.275.400	3,95
Kwota długu na 31.12.2020	-275.600	249.400	0,75
Kwota długu na 31.12.2021	-190.600	74.400	0,22

V. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Rok 2013	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	29.000	3.513.148
- Wydatki bieżące	0	578.429
- Wydatki majątkowe	29.000	2.934.719
Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	581.000	1.717.372

- Wydatki bieżące	0	864.143
- Wydatki majątkowe	581.000	853.229

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. uległ zmniejszeniu w roku 2013 z 7,38% do 7,24%.

Z kolei dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, nie zmienił się w 2013 roku i wynosi 8,09%.

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2013 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2012, jest spełniony.

W okresie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dn. 25.06.2013r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniany Zarządzeniami Wójta z dn. 28.06 i 31.07 br., w związku z tym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniami Wójta.

Wszystkie przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźniki mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianie w poszczególnych latach.

Zmiana wynikająca ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2013 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVIII/311/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 września 2013r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2013 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), a także przychodów i rozchodów.

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków rok 2013 jak i limity zobowiązań)

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzone zostało nowe przedsięwzięcie pn.: „Budowa placu zabaw w miejscowości: Pleszówka, Czechel, Karsy, Krzywosqódów, Kajew, Szkudła”, które będzie realizowane w latach 2013-2014.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	397.072,00	32.844.554,70
1. Dochody bieżące , w tym:	397.072,00	29.610.280,42
- podatki i opłaty	-22.040,00	7.435.520,00
- dotacje i środki na cele bieżące	132.383,00	4.980.613,42
2. Dochody majątkowe , w tym:	-400,00	3.234.274,28
- dotacje i środki na inwestycje	-400,00	2.732.967,28

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	272.672,00	33.933.443,70
1. Wydatki bieżące w tym:	294.041,00	25.856.427,19
- odsetki i dyskonto	3.250,00	360.000,00
- wynagrodzenia i składki od nich	2.948,00	12.199.368,47
- funkcjonowanie organów JST	34.245,00	2.333.190,00
2. Wydatki majątkowe	-21.369,00	8.077.016,51

III. Przychody i rozchody budżetu oraz wynik budżetu w 2013 roku

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Przychody, z tego:	- 151.327,00	3.475.435,00
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wart.	- 151.327,00	2.260.248,00
Rozchody, w tym:	-26.927,00	2.235.219,00
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	-26.927,00	2.235.219,00
Wynik budżetu	124.400,00	-1.088.889,00

W latach 2017-2022 dokonano zmian w spłacie planowanego na rok 2013 kredytu i podpisanej już umowy pożyczki z WFOŚiGW, w związku z powyższym uległy zmianie spłaty rat kapitałowych, rozchody budżetu oraz kwota długu na koniec roku.

IV. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu (w zł)	Wskaźnik długu (w %)
Kwota długu na 31.12.2013	-124.400	11.696.040	35,61
Kwota długu na 31.12.2014	-124.400	9.659.944	33,73
Kwota długu na 31.12.2015	-124.400	7.709.748	26,28
Kwota długu na 31.12.2016	-124.400	5.749.400	19,12
Kwota długu na 31.12.2017	-74.400	3.957.800	12,87
Kwota długu na 31.12.2018	-24.400	2.373.200	7,54
Kwota długu na 31.12.2019	25.600	1.301.000	4,03
Kwota długu na 31.12.2020	75.600	325.000	0,98
Kwota długu na 31.12.2021	600	75.000	0,22

V. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Rok 2013	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	500	3.513.648
- Wydatki bieżące	0	578.429
- Wydatki majątkowe	500	2.935.219
Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	-117.500	1.599.872
- Wydatki bieżące	0	864.143
- Wydatki majątkowe	-117.500	735.729

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. (kolumna 9.6) uległ zmniejszeniu w roku 2013 z 7,24% do 7,16%.

Z kolei dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, nie zmienił się w 2013 roku i wynosi 8,09%.

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2013 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2012, jest spełniony.

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 30.08.2013r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony Zarządzeniem Wójta z dn. 17.09.2013r., w związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniem Wójta.

Wszystkie przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźniki mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianie w poszczególnych latach.

Zmiana wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2013 wprowadzonych Uchwałą Nr XXIX/338/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 21 listopada 2013r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2013-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2013 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), a także przychodów i rozchodów.

W związku z przedłożonym dn. 15.11.2013r. projektem budżetu Gminy Gołuchów na rok 2014 oraz projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2014-2022, dokonano także zmian wynikających z ujętych w ww. dokumentach wartości.

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków na rok 2013 jak i limity zobowiązań). Wprowadzono nowe zadania, które zostały ujęte w projekcie budżetu na rok 2014.

W ramach zadania pn.: „Budowa placu zabaw w miejscowości: Pleszówka, Czechel, Karsy, Krzywosądów, Kajew, Szkudła”, które będzie realizowane w latach 2013-2014, wyodrębnionych zostało 6 nowych zadań, oddzielnie dla każdej miejscowości, zgodnie z podpisanymi umowami dotacji z PROW. Zadania te zostały przeniesione do pkt. 1.1 – wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE.

Do wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzone zostało nowe przedsięwzięcie pn.:

- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej w Jedlcu i Tursku (projekt).
- 5) Przebudowa i rozbudowa przedszkola w Kościelnej Wsi.
- 6) Podziały nieruchomości.

Z kolei zadanie pn.: „Projekt kanalizacji sanitarnej w Kucharkach, Czechlu, Krzywosądowie,

Żychlinie”, otrzymał nowe brzmienie: „Budowa kanalizacji sanitarnej w Szkudli, Kucharkach, Czechlu, Karsach, Krzywosądowie, Żychlinie (projekt)”.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	453.924,10	33.298.478,80
1. Dochody bieżące, w tym:	670.474,10	30.280.754,52
- podatki i opłaty	69.800,00	7.505.320,00
w tym podatek od nieruchomości	52.000,00	4.516.650,00
- dotacje i środki na cele bieżące	440.569,10	5.421.182,52
2. Dochody majątkowe, w tym:	-216.550,00	3.017.724,28
- dotacje i środki na inwestycje	-216.550,00	2.516.417,28

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2013

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	703.924,10	34.637.367,80
1. Wydatki bieżące w tym:	937.690,10	26.794.117,29
- na obsługę długu	8.250,00	386.500,00
- z tytułu poręczeń i gwarancji	129.200,00	239.200,00
- wynagrodzenia i składki od nich	32.026,15	12.231.394,62
- funkcjonowanie organów JST	82.750,00	2.415.940,00
2. Wydatki majątkowe	-233.766,00	7.843.250,51

III. Przychody i rozchody budżetu oraz wynik budżetu w 2013 roku

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Przychody, z tego:	250.000,00	3.574.108,00
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wart.	250.000,00	2.510.248,00
Rozchody, w tym:	0,00	2.235.219,00
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	0,00	2.235.219,00
Wynik budżetu	-250.000,00	-1.338.889,00

W związku z przedłożeniem projektu budżetu na rok 2014 oraz projektu WPF na lata 2014-2022, w roku 2014 w pozycji przychody budżetu zaplanowano kwotę 2.450.000 zł. Zwiększy się zatem kwota długu na koniec 2014 oraz w pozostałych latach, ulegną również zmianie spłaty rat kapitałowych (rozchody budżetu).

IV. Rozchody w latach 2014-2022

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
2014	0	2.036.096
2015	0	1.950.196
2016	50.000	2.010.348
2017	200.000	1.991.600

2018	400.000	1.984.600
2019	400.000	1.472.200
2020	400.000	1.376.000
2021	500.000	750.000
2022	750.000	825.000

V. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu (w zł)	Wskaźnik długu (w %)
Kwota długu na 31.12.2013	250.000	11.946.040	35,88
Kwota długu na 31.12.2014	2.700.000	12.359.944	44,11
Kwota długu na 31.12.2015	2.700.000	10.409.748	36,77
Kwota długu na 31.12.2016	2.650.000	8.399.400	28,91
Kwota długu na 31.12.2017	2.450.000	6.407.800	21,55
Kwota długu na 31.12.2018	2.050.000	4.423.200	14,59
Kwota długu na 31.12.2019	1.650.000	2.951.000	9,73
Kwota długu na 31.12.2020	1.250.000	1.575.000	5,19
Kwota długu na 31.12.2021	750.000	825.000	2,72

VI. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych

Rok 2013	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	-184.470	3.329.178
- Wydatki bieżące	15.000	593.429
- Wydatki majątkowe	-199.470	2.735.749
Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	470.710	2.070.582
- Wydatki bieżące	34.484	898.627
- Wydatki majątkowe	436.226	1.171.955
Rok 2015	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	320.000	679.350
- Wydatki bieżące	0	359.350
- Wydatki majątkowe	320.000	320.000

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. (kolumna 9.6) uległ zwiększeniu w roku 2013 z 7,16% do **7,51%**.

Z kolei dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, nie zmienił się w 2013 roku i wynosi **8,09%**.

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2013 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2012, jest spełniony.

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozie Finansowej, tj. od dnia 30.09.2013r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony Zarządzeniem Wójta z dn. 29.10.2013r., w związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniem Wójta.

Wszystkie przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźniki mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianie w poszczególnych latach.