

**UCHWAŁA NR XXXV/410/2014
RADY GMINY GOŁUCHÓW
z dnia 23 września 2014 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594 ze zm.); art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.), **Rada Gminy Gołuchów uchwala co następuje:**

§ 1.

W uchwale Nr XXX/351/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022, zmienionej uchwałą Nr XXXI/360/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 17 marca 2014 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022, zmienionej uchwałą Nr XXXII/374/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 9 maja 2014 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022, zmienionej uchwałą Nr XXXIV/395/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXX/351/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXX/351/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022, 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

Dokument podpisany elektronicznie

**Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXV/410/2014.
Rady Gminy Gołuchów z dnia 23 września 2014 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach 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		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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]										
2014	30 467 304,29	28 986 779,09	3 852 760,00	105 000,00	7 962 491,00	4 626 039,00	9 706 908,00	5 118 264,09	1 480 525,20	350 500,00	1 035 536,20
2015	28 711 135,00	28 511 135,00	3 968 343,00	108 150,00	8 082 000,00	4 695 500,00	10 020 555,00	4 250 000,00	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:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	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	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2014	32 231 208,29	26 618 947,33	104 532,00	0,00	0,00	360 000,00	350 000,00	0,00	0,00	5 612 260,96
2015	26 736 881,00	24 876 400,00	88 086,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	1 860 481,00
2016	26 950 130,00	25 317 000,00	55 195,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	1 633 130,00
2017	27 652 735,00	25 760 000,00	22 304,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	1 892 735,00
2018	28 233 302,00	26 210 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	2 023 302,00
2019	28 618 702,00	26 160 000,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	2 458 702,00
2020	28 669 902,00	26 115 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 554 902,00
2021	29 181 902,00	26 085 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 096 902,00
2022	29 819 954,00	26 070 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 749 954,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	-1 763 904,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	1 763 904,00	0,00	0,00
2015	1 974 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 104 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 075 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 088 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	501 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				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 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 ustawowych 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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	2 036 096,00	2 036 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 974 254,00	1 974 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 104 342,00	2 104 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 075 600,00	2 075 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 088 600,00	2 088 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 703 200,00	1 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 652 000,00	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	501 948,00	501 948,00	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 zrównoważenia 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
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2014	13 239 944,00	0,00	2 367 831,76	2 367 831,76
2015	11 265 690,00	0,00	3 634 735,00	3 634 735,00
2016	9 161 348,00	0,00	3 637 472,00	3 637 472,00
2017	7 085 748,00	0,00	3 918 335,00	3 918 335,00
2018	4 997 148,00	0,00	4 061 902,00	4 061 902,00
2019	3 293 948,00	0,00	4 111 902,00	4 111 902,00
2020	1 641 948,00	0,00	4 156 902,00	4 156 902,00
2021	501 948,00	0,00	4 186 902,00	4 186 902,00
2022	0,00	0,00	4 201 902,00	4 201 902,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1)(2.1.1.1)] + [(2.1.3.1)(2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1)(5.1.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1) - (2.1.2)] + [(15.2)] / [(1) - (15.1.1)]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	8,17%	8,17%	0,00	8,17%	8,92%	9,51%	9,25%	TAK	TAK
2015	8,33%	8,33%	0,00	8,33%	13,36%	10,48%	10,23%	TAK	TAK
2016	8,38%	8,38%	0,00	8,38%	12,86%	11,75%	11,49%	TAK	TAK
2017	7,78%	7,78%	0,00	7,78%	13,35%	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2018	7,40%	7,40%	0,00	7,40%	13,56%	13,19%	13,19%	TAK	TAK
2019	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	13,73%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2020	5,65%	5,65%	0,00	5,65%	13,87%	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2021	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	13,97%	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2022	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	14,02%	13,86%	13,86%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 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]					
2014	0,00	0,00	12 539 058,17	2 441 938,00	3 784 559,00	939 329,00	2 845 230,00	2 766 495,00	2 238 029,00	521 954,00
2015	1 974 254,00	1 974 254,00	12 550 000,00	2 350 000,00	2 196 883,00	393 133,00	1 803 750,00	1 006 550,00	797 200,00	0,00
2016	2 104 342,00	2 104 342,00	12 700 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 130,00	0,00
2017	2 075 600,00	2 075 600,00	12 900 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 735,00	0,00
2018	2 088 600,00	2 088 600,00	13 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023 302,00	0,00
2019	1 703 200,00	1 703 200,00	13 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 458 702,00	0,00
2020	1 652 000,00	1 652 000,00	13 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 554 902,00	0,00
2021	1 140 000,00	1 140 000,00	13 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 096 902,00	0,00
2022	501 948,00	501 948,00	13 100 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 749 954,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
2014	261 829,00	242 319,00	242 319,00	777 697,00	776 892,00	776 892,00	269 329,00	248 695,00	269 329,00
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									
	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:	Wydatki majątkowe 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2014	1 153 695,00	686 670,00	1 153 695,00	347 056,00	347 056,00	112 056,00	112 056,00	0,00	0,00
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								
	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 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2014	0,00	0,00	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
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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	Spłaty 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)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	2 036 096,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2016	1 960 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 741 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 534 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 027 200,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2021	250 000,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXV/410/2014
Rady Gminy Gołuchów z dnia 23 września 2014 r.**

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 311 418,00	3 784 559,00	2 196 883,00	0,00	0,00	2 506 842,00
1.a	- wydatki bieżące				1 672 709,00	939 329,00	393 133,00	0,00	0,00	282 462,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 638 709,00	2 845 230,00	1 803 750,00	0,00	0,00	2 224 380,00
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:				2 630 683,00	1 423 024,00	13 133,00	0,00	0,00	389 557,00
1.1.1	- wydatki bieżące				372 709,00	269 329,00	13 133,00	0,00	0,00	282 462,00
1.1.1.1	Razem łatwiej – program aktywizacji zawodowej i społecznej w Powiecie Pleszewskim - Aktywizacja zawodowa i kompleksowe wsparcie w procesie powrotu na rynek pracy podopiecznych GOPS w Gołuchowie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2014	2015	198 202,00	198 202,00	0,00	0,00	0,00	198 202,00
1.1.1.2	Równy start - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Tursku (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	174 507,00	71 127,00	13 133,00	0,00	0,00	84 260,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 257 974,00	1 153 695,00	0,00	0,00	0,00	107 095,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.1	Budowa placu zabaw w miejscowości Jedlec - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Jedlec atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2014	2014	22 800,00	22 800,00	0,00	0,00	0,00	22 800,00
1.1.2.2	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	14 720,00	14 635,00	0,00	0,00	0,00	14 635,00
1.1.2.3	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	15 745,00	15 660,00	0,00	0,00	0,00	15 660,00
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	10 505,00	10 430,00	0,00	0,00	0,00	10 430,00
1.1.2.5	Budowa placu zabaw w miejscowości Szkudła - Stworzenie mieszkańcom miejscowości Szkudła atrakcyjnego miejsca zabaw oraz spędzania wolnego czasu, a przez to możliwości rozwoju fizycznego i społecznego.	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	14 720,00	14 635,00	0,00	0,00	0,00	14 635,00
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	13 025,00	12 940,00	0,00	0,00	0,00	12 940,00
1.1.2.7	Przebudowa starego budynku, przebudowa boisk i zagospodarowanie infrastruktury wokół Szkoły Podstawowej w Kucharkach - Zapewnienie dostępu do nowoczesnej infrastruktury edukacyjnej	Urząd Gminy Gołuchów	2012	2014	1 661 464,00	653 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.8	Razem łatwiej – program aktywizacji zawodowej i społecznej w Powiecie Pleszewskim - Aktywizacja zawodowa i kompleksowe wsparcie w procesie powrotu na rynek pracy podopiecznych GOPS w Gołuchowie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2014	2015	15 995,00	15 995,00	0,00	0,00	0,00	15 995,00
1.1.2.9	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 Gołuchów	2012	2014	489 000,00	393 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 680 735,00	2 361 535,00	2 183 750,00	0,00	0,00	2 117 285,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 300 000,00	670 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów, z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2015	1 300 000,00	670 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 380 735,00	1 691 535,00	1 803 750,00	0,00	0,00	2 117 285,00
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 Gołuchów	2013	2014	95 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Szkudli, Kucharkach, Czechlu, Karsach, Krzywosądowie, Żychlinie (projekt) - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	113 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej Wszolów-Gołuchów - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	850 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gołuchowie - Rozwój selektywnej zbiórki odpadów na terenie gminy oraz ograniczenie ilości odpadów deponowanych w środowisku	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2015	600 000,00	100 000,00	486 550,00	0,00	0,00	586 550,00
1.3.2.5	Przebudowa boiska piłkarskiego i bieżni prostej w Gołuchowie - Poprawa stanu infrastruktury sportowej oraz ułatwienie jej dostępu dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	490 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w m. Kościelna Wieś - ul. Lotnicza - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2014	2015	810 735,00	13 535,00	797 200,00	0,00	0,00	810 735,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w Gołuchowie: ul. Ogrodowa i ul. Kopernika - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w Gołuchowie: ul. Słowackiego, ul. Kościuszki, ul. Kopczyńskiego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2014	422 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa przedszkola w Kościelnej Wsi - Poprawa warunków wychowania przedszkolnego dzieci	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2015	750 000,00	200 000,00	520 000,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.10	Zakup samochodu dla GOPS w Gołuchowie - Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów - Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2012	2014	50 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ Gminy Gołuchów na lata 2014-2022

I. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołuchów (dalej WPF Gminy) została przygotowana na lata 2014-2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) – dalej zwanej „nową” ustawą. Z ustawy 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 ustawy.

Do opracowania WPF Gminy wykorzystano materiały źródłowe dotyczące:

- wykonania dochodów i wydatków budżetu Gminy Gołuchów w latach 2010-2012,
- przewidywanego wykonania budżetu roku 2013,
- realizowanych i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych na lata 2013-2015,
- 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.

Na poziom i strukturę dochodów Gminy wpływ mają czynniki prawne oraz sytuacja gospodarcza kraju. System dochodów Gminy kształtują regulacje państwowe. Niestabilność gospodarki światowej oraz nieprzewidywalność koniunktury gospodarczej nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Przy opracowywaniu WPF Gminy posłużono się wskaźnikami makroekonomicznymi w wielkościach prognozowanych przez Ministerstwo Finansów, dostosowując je do możliwości budżetu Gminy. 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 do spłaty rat kredytów i pożyczek. Planowanie w tak długim okresie jest obciążone dużym ryzykiem błędu z uwagi na możliwość wystąpienia załamania gospodarczego kraju oraz ograniczonej skuteczności działań w pobudzaniu koniunktury gospodarczej.

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 z zachowaniem zasady ostrożnego szacowania dochodów bieżących oraz prowadzenia polityki oszczędnościowej w ramach wydatków bieżących. Oszczędnościowe działania nie dotyczą jednak obligatoryjnych wydatków związanych z obsługą długu.

II. Zakres przedmiotowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

Wieloletnia Prognoza Finansowa swoim zakresem obejmuje:

- 1) prognozy budżetowe na lata 2014-2022 w zakresie: dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz wyniku budżetu,
- 2) prognozę długu Gminy – przedstawiając zdolność Gminy do spłaty długu już zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, prognoza zawiera indywidualne limity obciążeń budżetu gminy długiem oraz spłatą długu,
- 3) wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

Dla roku 2013 w kolumnie przewidywane wykonanie ujęte są dane z uchwały Rady Gminy Gołuchów Nr XXX/347/2013 z dnia 27 grudnia 2013r. w sprawie zmiany budżetu na 2013 rok.

III. Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

a) Prognoza dochodów.

Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących Gminy Gołuchów na rok 2014 został oszacowany na poziomie o 10,57% niższym, niż plan dochodów bieżących na dzień 27.12.2013 r.

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

Tabela nr 1

DOCHODY	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
DOCHODY Razem:	4,07%	-14,65%	0,67%	2,63%	2,32%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
1. Dochody bieżące, z tego:	12,45%	-10,57%	4,08%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Udziały w PIT	17,95%	4,53%	3,00%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Udziały w CIT	11,77%	5,00%	3,00%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Podatki i opłaty	12,76%	3,67%	3,00%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	6,26%	-1,23%	3,00%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Subwencja ogólna	-3,81%	-5,67%	3,00%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Dotacje z budżetu państwa	-14,15%	-33,29%	13,89%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Pozostałe dochody bieżące		-38,48%	-2,18%	3,00%	2,50%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2. Dochody majątkowe, z tego:	-42,79%	-59,48%	-82,05%	-50,00%	-50,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ze sprzedaży majątku	2146,77%	-29,55%	-42,86%	-50,00%	-50,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	-52,91%	-66,07%	-100,00%							

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

- udziały w PIT i CIT - w roku 2015 i 2016 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 3,00%, w roku 2017 o 2,50%, w roku 2018 o 2,00%, natomiast w latach 2019-2022 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- podatki i opłaty - w roku 2015 i 2016 wzrost dochodów rok do roku o 3,00%, w roku 2017 o 2,50%, w roku 2018 o 2,00%, natomiast w latach 2019-2022 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- subwencje z budżetu państwa - w roku 2015 i 2016 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 3,00%, w roku 2017 o 2,50%, w roku 2018 o 2,00%, natomiast w latach 2019-2022 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- dotacje z budżetu państwa - w roku 2015 na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013 , w roku 2016 wzrost rok do roku o 3,00%, w roku 2017 o 2,50%, w roku 2018 o 2,00%, natomiast w latach 2019-2022 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- pozostałe dochody bieżące (podobnie jak podatki i opłaty) - w roku 2015 i 2016 wzrost dochodów rok do roku o 3,00%, w roku 2017 o 2,50%, w roku 2018 o 2,00%, natomiast w latach 2019-2022 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie.

Dochody bieżące ogółem w okresie od 2015 do 2018 wzrastają rok do roku w przedziale od 2,00% do 4,08% i wartości te wydają się być wzrostami realnymi.

Dochody majątkowe

W prognozie zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. 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 50.000 zł.

Ponadto w dochodach majątkowych roku 2014 przyjęto wielkości wynikające z podpisanych umów z urzędem marszałkowskim na realizację zadań ujętych w załączniku nr 2 – wykaz przedsięwzięć do WPF.

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

Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Udziały w PIT i CIT	11,5%	14,1%	14,4%	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%	14,5%
Podatki i opłaty	22,6%	27,4%	28,1%	28,2%	28,2%	28,2%	28,2%	28,2%	28,2%	28,2%
Subwencja ogólna	31,3%	34,6%	35,4%	35,5%	35,6%	35,6%	35,6%	35,6%	35,6%	35,6%
Dotacje z budżetu państwa	16,5%	12,9%	14,6%	14,6%	14,7%	14,7%	14,7%	14,7%	14,7%	14,7%
Pozostałe dochody bieżące	9,8%	7,1%	6,9%	6,9%	6,9%	6,9%	6,9%	6,9%	6,9%	6,9%
Dochody majątkowe	8,3%	4,0%	0,7%	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
DOCHODY OGÓŁEM:	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Na podstawie powyższego zestawienia można zaobserwować, że największy udział w dochodach ogółem w latach 2014-2022 stanowią subwencje (od 34,6% do 35,6% udziału), udział w podatkach z budżetu państwa (PIT i CIT) kształtuje się na poziomie od 14,1% do 14,5%, natomiast udział dotacji z budżetu państwa na poziomie od 12,9% do 14,7%.

Podatki i opłaty stanowią w analizowanym okresie od 27,4% do 28,2% dochodów ogółem, a pozostałe dochody bieżące stanowią około 6,9% - 7,1% dochodów ogółem. Maleje natomiast udział dochodów majątkowych.

b) Prognoza wydatków

Wydatki bieżące

Prognozując wydatki na lata 2014-2022 przyjęto wartości wyjściowe wynikające z uchwały budżetowej na 2014 rok oraz wytyczne, o których poniżej. Wartości zaplanowanych wydatków bieżących po roku 2014 uwzględniają możliwości finansowe gminy.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
WYDATKI Razem:	13,25%	-16,78%	-7,63%	2,59%	2,56%	2,17%	1,81%	0,33%	2,16%	-0,25%
WYDATKI bieżące, z tego:	13,33%	-10,39%	2,70%	1,77%	1,75%	1,75%	-0,19%	-0,17%	-0,11%	-0,06%
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5,22%	-0,67%	1,41%	2,00%	2,00%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
związane z funkcjonowaniem organów JST	8,66%	-9,79%	2,62%	2,00%	2,00%	2,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
z tytułu poręczeń i gwarancji		-49,42%	-27,19%	-37,34%	-59,59%	-100,00%				
wydatki na obsługę długu	-10,54%	-17,64%	-7,14%	-15,38%	-21,82%	-27,91%	-32,26%	-42,86%	-50,00%	-50,00%
pozostałe wydatki bieżące	23,14%	-19,72%	5,17%	2,35%	2,36%	2,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
WYDATKI majątkowe	12,93%	-40,54%	-65,60%	16,34%	14,45%	7,62%	26,44%	5,25%	23,17%	-1,72%

Prognozę wydatków bieżących w kolejnych latach 2015-2022 zaplanowano według założeń, które przedstawia tabela nr 3.

Wysokość wydatków bieżących zaplanowano według poniższych zasad:

- Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w roku 2015 wzrost o 1,41% rok do roku, w latach 2016-2018, wzrost rok do roku o 2,00%, a następnie od roku 2019 bez indeksacji. Wydatki te obejmują w roku 2014 także wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane finansowane ze środków UE (paragrafy z czwartą cyfrą 7 i 9).
- Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów gminy – w roku 2015 wzrost o 2,62% rok do roku, w latach 2016-2018, wzrost rok do roku o 2,00%, a następnie od roku 2019 na takim samym poziomie.
- Pozostałe wydatki bieżące - w latach 2015-2018 na poziomie od 2,21% do 5,17% wyższym niż w roku poprzednim, a w latach 2019-2022 bez wzrostu.
- Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na bazie zawartych umów kredytowych, pożyczkowych oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2014 zobowiązań na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu. Środki na obsługę długu w poszczególnych latach przedstawia tabela 5.
- Wydatki z tytułu poręczeń – Gmina Gołuchów poręczyła Związkowi Komunalnemu Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” w Kaliszu pożyczkę inwestycyjną z NFOŚiGW (jako członek związku Gmina poręcza 1,68% wartości pożyczki). Poręczenie wygasa dnia 20.06.2017r. Stan zobowiązania na dzień 31.12.2013r. będzie

wynosić 120.976,72 zł (tj. 1,68% z kwoty 7.200.995,42 zł). Na 31.12.2013r. wygasa poręczenie Gminy dla „Spółdzielni Socjalnej A-Z” w wysokości 110.000 zł

Wydatki bieżące ogółem w okresie od 2015 do 2018 wzrastają rok do roku w przedziale od 1,75% do 2,70%, natomiast w kolejnych latach prognozy tj. w latach 2018-2022 nieznacznie spadają (ma to związek ze zmniejszaniem się wydatków na obsługę długu - odsetkami od kredytów i pożyczek). Zaprognozowane wydatki bieżące wydają się być wielkościami realnymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2015-2022 zabezpieczono środki na rezerwę ogólną oraz na rezerwę celową na tzw. „zarządzanie kryzysowe” w łącznej wysokości 150.000 zł, zgodnej z przepisami szczegółowymi.

W WPF Gminy, w latach 2015-2022 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 200.000 zł rocznie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2015-2022 zabezpieczono środki na ochronę i konserwację zabytków w stałej kwocie 10.000 zł rocznie.

Wydatki majątkowe

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

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

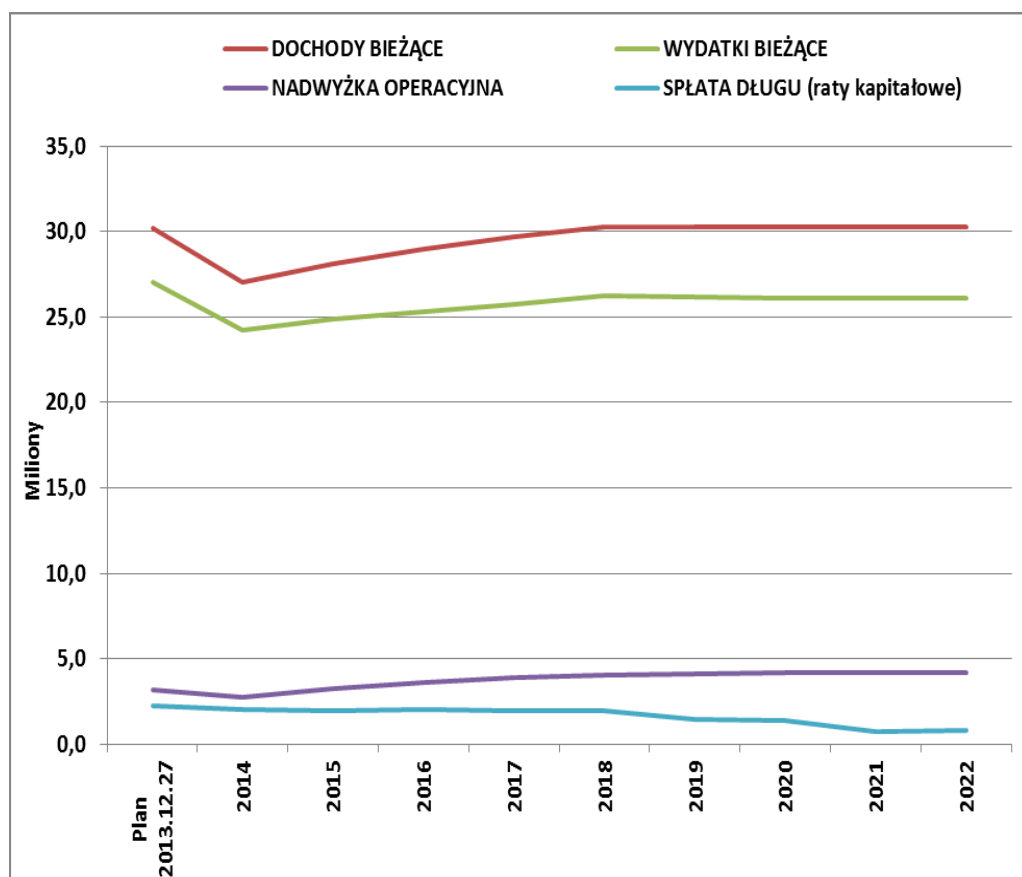
Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Na rok 2014 zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 413.904 zł, który zostanie sfinansowany z kredytów i pożyczek. Od 2015 roku we wszystkich latach prognozy planuje się nadwyżki budżetowe. Należy podkreślić, iż w całym okresie objętym prognozą nie ma zagrożenia naruszenia zapisu art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych. W latach prognozy nie uwzględnia się także 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 rada gminy 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 i wykres nr 1. Zestawienie przedstawia różnicę dochodów bieżącymi nad wydatkami bieżącymi, która rośnie z 2,488 mln zł w roku 2014 do 4,202 mln zł w roku 2022. Nadwyżka operacyjna może zostać przeznaczona na spłatę długu i/lub na wydatki majątkowe (inwestycje).

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	Plan 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
DOCHODY BIEŻĄCE	30 201 492	27 009 387	28 111 135	28 954 472	29 678 335	30 271 902	30 271 902	30 271 902	30 271 902	30 271 902
WYDATKI BIEŻĄCE	27 030 855	24 221 521	24 876 400	25 317 000	25 760 000	26 210 000	26 160 000	26 115 000	26 085 000	26 070 000
NADWYŻKA OPERACYJNA	3 170 636	2 787 866	3 234 735	3 637 472	3 918 335	4 061 902	4 111 902	4 156 902	4 186 902	4 201 902
SPLATA DŁUGU (raty kapitałowe)	2 235 219	2 036 096	1 950 196	2 010 348	1 991 600	1 984 600	1 472 200	1 376 000	750 000	825 000
NADWYŻKA OPERACYJNA na inwestycje	935 417	751 770	1 284 539	1 627 124	1 926 735	2 077 302	2 639 702	2 780 902	3 436 902	3 376 902

Wykres nr 1



d) Przychody – kredyty i pożyczki

W roku 2014 zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 2.450.000 złotych. W kolejnych latach objętych prognozą nie zaplanowano przychodów z pożyczek i kredytów.

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. Spłatę ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na rok 2022. Szczegółowe wartości spłat rat kapitałowych dla poszczególnych lat przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	Plan 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	2 235 219	2 036 096	1 950 196	2 010 348	1 991 600	1 984 600	1 472 200	1 376 000	750 000	825 000
odsetki i dyskonto	417 985	340 000	325 000	275 000	215 000	155 000	105 000	60 000	30 000	15 000
Wydatki bieżące z tyt. gwarancji i poręczeń	239 200	120 977	88 086	55 195	22 304	0	0	0	0	0
RAZEM:	2 892 404	2 497 073	2 363 282	2 340 543	2 228 904	2 139 600	1 577 200	1 436 000	780 000	840 000
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	8,78%	8,88%	8,35%	8,06%	7,50%	7,06%	5,20%	4,74%	2,57%	2,77%

f) Relacja z art. 243 ustawy.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w WPF założenia zapewniają spełnienie relacji obsługi zadłużenia – zgodnie z wymogami nowej ustawy o finansach publicznych. Poniżej w tabeli nr 6 zaprezentowano wskaźniki spłaty

zadłużenia wynikające z art. 243 ustawy.

Tabela nr 6.

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (plan 3 kw. za rok N-1)	9,51%	11,23%	12,08%	12,05%	12,78%	13,26%	13,55%	13,72%	13,86%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (wykonanie planu za rok N-1)	8,90%	10,62%	11,47%	12,05%	12,78%	13,26%	13,55%	13,72%	13,86%
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	8,88%	8,35%	8,06%	7,50%	7,06%	5,20%	4,74%	2,57%	2,77%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (bez wyłączeń) - plan 3 kw.	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (po uwzględn. wyłączeń UE) - wykonanie	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Zgodnie z ustawą okres do 31.12.2013 jest okresem przeznaczonym na dostosowanie finansów samorządów do wymogów ustawy. Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, do roku 2013 włącznie zastosowanie miały zasady określone w art. 169-171 starej ustawy o finansach publicznych tj. wskaźniki 15% i 60%.

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 kapitałowych kredytów/pożyczek, odsetek oraz poręczeń/gwarancji w stosunku do dochodów ogółem. Iloraz ten nie może być wyższy niż 1/3 sumy ilorazów z 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 na koniec lat 2013-2022 oraz jej stosunek do dochodów Gminy przedstawia tabela nr 7. W kolejnych latach kwota długu umniejszana jest o kolejne spłaty rat pożyczek i kredytów, przy planowanej spłacie zadłużenia do końca 2022 roku. Szczegółowy plan spłat poszczególnych kredytów i pożyczek Gminy Gołuchów w roku 2014 - zawiera tabela nr 8.

Tabela nr 7.

Wyszczególnienie	Plan 2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kwota długu na 31.12.	11 946 040	12 359 944	10 409 748	8 399 400	6 407 800	4 423 200	2 951 000	1 575 000	825 000	0
Dochody budżetu ogółem	32 951 124	28 123 671	28 311 135	29 054 472	29 728 335	30 321 902	30 321 902	30 321 902	30 321 902	30 321 902
Zadłużenie / dochody ogółem	36,25%	43,95%	36,77%	28,91%	21,55%	14,59%	9,73%	5,19%	2,72%	0,00%

Tabela nr 8.

L.p.	Nazwa podmiotu	Zadłużenie na 31.12.2013	splata - rok 2014	Zadłużenie na 31.12.2014
A	KREDYTY	8 871 840,00	1 294 096,00	10 027 744,00
1	BOŚ w Ostrowie Wlkp. umowa z 2008 r.	160 000,00	160 000,00	0,00
2	BS w Pleszewie umowa z 2008 r.	500 000,00	500 000,00	0,00
3	BS w Pleszewie umowa z 2009 r.	122 500,00	70 000,00	52 500,00
4	BOŚ w Ostrowie Wlkp. umowa z 2008 r.	92 940,00	42 096,00	50 844,00
5	BGK w Poznaniu umowa z 2010 r.	1 216 000,00	256 000,00	960 000,00
6	BS w Pleszewie umowa z 2010 r.	410 400,00	86 400,00	324 000,00
7	BGK w Kaliszu umowa z 2011 r.	1 470 000,00	117 600,00	1 352 400,00
8	BS w Pleszewie umowa z 2011 r.	600 000,00	12 000,00	588 000,00
9	BGK Poznań umowa z 2012 r.	2 000 000,00	50 000,00	1 950 000,00
10	BGK Poznań umowa z 2012 r.	500 000,00	0,00	500 000,00
11	BOŚ w Ostrowie Wlkp. umowa z 2013 r.	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
12	Planowany kredyt z roku 2014	0,00	0,00	2 450 000,00
B	POŻYCZKI	3 074 200,00	742 000,00	2 332 200,00
13	WFOŚiGW w Poznaniu umowa z 2007 r.	480 000,00	240 000,00	240 000,00
14	WFOŚiGW w Poznaniu umowa z 2009 r.	330 000,00	100 000,00	230 000,00
15	WFOŚiGW w Poznaniu umowa z 2010 r.	1 449 000,00	322 000,00	1 127 000,00
16	WFOŚiGW w Poznaniu umowa z 2010 r.	389 600,00	70 000,00	319 600,00
17	WFOŚiGW w Poznaniu umowa z 2013 r.	425 600,00	10 000,00	415 600,00
Razem kredyty i pożyczki (A + B)		11 946 040,00	2 036 096,00	12 359 944,00

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 w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy.

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, zachowane zostaną wszystkie uregulowania wynikające z nowej ustawy o finansach publicznych. Ustawienie pewnego marginesu bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy Gołuchów.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2014 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXI/359/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 17 marca 2014r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2014 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), a także przychodów.

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków na rok 2014 jak i limity zobowiązań).

Z wykazu przedsięwzięć zostało usunięte zadanie pn.: „Budowa placu zabaw w miejscowości Krzywosądqów”, ponieważ zadanie to w szerszym zakresie będzie realizowane w ramach zadania pn.: „Rozbudowa sali wiejskiej, urządzenie placu zabaw i montaż trybuny w Krzywosądqowie”

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2014

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	642 712	28 766 383
1. Dochody bieżące, w tym:	548 223	27 557 610
- podatki i opłaty	78 929	7 789 810
w tym podatek od nieruchomości	52 239	4 506 039
- subwencja ogólna	-66 008	9 662 686
- dotacje i środki na cele bieżące	526 502	4 148 719
2. Dochody majątkowe, w tym:	94 489	1 208 773
- dotacje i środki na inwestycje	94 489	858 773

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2014

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	1 042 712	29 580 287
1. Wydatki bieżące w tym:	415 738	24 637 259
- na obsługę długu	10 000	360 000
- wynagrodzenia i składki od nich	33 541	12 248 833
- funkcjonowanie organów JST	66 500	2 261 595
2. Wydatki majątkowe	626 974	4 943 028

III. Przychody i rozchody budżetu oraz wynik budżetu w 2014 roku

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Przychody, z tego:	400.000,00	2 850 000
- kredyty, pożyczki, emisja papierów wart.	400.000,00	2 850 000
Rozchody, w tym:	0,00	2 036 096
- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek	0,00	2 036 096
Wynik budżetu	-400.000,00	-813 904

W związku z tym, że w roku 2013 Gmina zaciągnęła o 470.000 zł mniej kredytów niż planowano, a planowane przychody na rok 2014 zwiększyły się o kwotę 400.000 zł planowana na koniec roku 2014 kwota długu ulegnie zmniejszeniu o 70.000 zł. O taką samą kwotę 70.000 zł zmniejszy się również dług Gminy w latach 2015-2021.

IV. Rozchody w latach 2014-2022

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
2014	0	2.036.096
2015	0	1.950.196
2016	0	2.010.348
2017	0	1.991.600
2018	0	1.984.600
2019	0	1.472.200
2020	0	1.376.000
2021	0	750.000
2022	-70 000	755 000

V. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu (w zł)
Kwota długu na 31.12.2014	-70 000	12.289.944
Kwota długu na 31.12.2015	-70 000	10.339.748
Kwota długu na 31.12.2016	-70 000	8.329.400
Kwota długu na 31.12.2017	-70 000	6.337.800
Kwota długu na 31.12.2018	-70 000	4.353.200
Kwota długu na 31.12.2019	-70 000	2.881.000
Kwota długu na 31.12.2020	-70 000	1.505.000
Kwota długu na 31.12.2021	-70 000	755.000
Kwota długu na 31.12.2022	0	0

VI. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	67 545	3 458 127
- Wydatki bieżące	0	663 627
- Wydatki majątkowe	67 545	2 794 500

Po zmianach 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, wynosi dla 2014 roku **8,72%** (kolumna 9.4)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych

wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) - wynosi dla 2014 roku **9,25%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2014 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2013, jest spełniony.

W okresie od uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 27.12.2013r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony tylko raz - Zarządzeniem Wójta Nr 340/2014 dn. 30.01.2014r., 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.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2014 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXII/374/2013 Rady Gminy Gołuchów z dnia 9 maja 2014r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2014 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych).

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków na rok 2014, 2015 jak i limity zobowiązań). Zmiany nastąpiły w następujących przedsięwzięciach:

W części 1.1.

- Budowa placu zabaw w miejscowości Kajew (zmiany - łączne nakłady, limit 2014, limit zobowiązań).
- Budowa placu zabaw w miejscowości Karsy (zmiany - łączne nakłady, limit 2014, limit zobowiązań).
- Rozbudowa sali wiejskiej, urządzenie placu zabaw i montaż trybun w Krzywosądowie (zmiany - łączne nakłady, limit 2014, limit zobowiązań).

W części 1.3.

- Budowa kanalizacji sanitarnej Wszołów-Gołuchów (zmiany - łączne nakłady, limit 2014, limit zobowiązań).
- Przebudowa dróg gminnych w Gołuchowie: ul. Słowackiego, ul. Kościuszki, ul. Kopczyńskiego (zmiany - łączne nakłady, limit 2014, limit zobowiązań).
- Przebudowa i rozbudowa przedszkola w Kościelnej Wsi (zmiany - limit 2014, limit 2015).

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2014

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	931 710,46	29 698 093,46
1. Dochody bieżące, w tym:	802 210,46	28 359 820,46
- podatki i opłaty	110 123	7 899 933,00
w tym podatek od nieruchomości	95 000	4 601 039,00
- dotacje i środki na cele bieżące	553 067,46	4 701 786,46
2. Dochody majątkowe, w tym:	129 500	1 338 273,00
- sprzedaż majątku	500	350 500,00
- dotacje i środki na inwestycje	129 000	987 773,00

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w latach 2014-2022

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	931 710,46	30 511 997,46
1. Wydatki bieżące w tym:	710 860,46	25 348 119,46
- z tytułu poręczeń i gwarancji	-8 223,00	112 754,00
2. Wydatki majątkowe	220 850,00	5 163 878,00

Rok	WYDATKI (zmiana)	WYDATKI (po zmianie)	Wydatki majątkowe (po zmianie)	Wydatki majątkowe (po zmianie)
2015	-28 200	26 332 739	-28 200	1 456 339
2016	-69 000	26 975 124	-69 000	1 658 124
2017	-26 000	27 710 735	-26 000	1 950 735
2018	14 000	28 351 302	14 000	2 141 302
2019	-31 000	28 818 702	-31 000	2 658 702
2020	-76 000	28 869 902	-76 000	2 754 902
2021	-56 000	29 515 902	-56 000	3 430 902
2022	272 200	29 839 102	272 200	3 769 102

III. Rozchody (spłaty rat kapitałowych) w latach 2014-2022

Rok	Zmiana	Po zmianie
2014	0	2 036 096
2015	28 200	1 978 396
2016	69 000	2 079 348
2017	26 000	2 017 600
2018	-14 000	1 970 600
2019	31 000	1 503 200
2020	76 000	1 452 000
2021	56 000	806 000
2022	-272 200	482 800

IV. Wynik budżetu w latach 2014-2022

Rok	Zmiana	Po zmianie
2014	0	- 813 904
2015	28 200	1 978 396
2016	69 000	2 079 348
2017	26 000	2 017 600
2018	-14 000	1 970 600
2019	31 000	1 503 200
2020	76 000	1 452 000
2021	56 000	806 000
2022	-272 200	482 800

V. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu (w zł)
Kwota długu na 31.12.2014	0	12.289.944
Kwota długu na 31.12.2015	-28.200	10.311.548

Kwota długu na 31.12.2016	-97.200	8.232.200
Kwota długu na 31.12.2017	-123.200	6.214.600
Kwota długu na 31.12.2018	-109.200	4.244.000
Kwota długu na 31.12.2019	-140.200	2.740.800
Kwota długu na 31.12.2020	-216.200	1.288.800
Kwota długu na 31.12.2021	-272.200	482.800
Kwota długu na 31.12.2022	0	0

VI. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	84.000	3.542.127
- Wydatki bieżące	0	663.627
- Wydatki majątkowe	84.000	2.878.500
Rok 2015	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	200.000	879.350
- Wydatki bieżące	0	0
- Wydatki majątkowe	200.000	520.000

Po zmianach 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, wynosi dla 2014 roku **8,41%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,31%

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) - wynosi dla 2014 roku **9,25%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2014 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2013, jest spełniony.

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 17.03.2014r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony 2 razy - Zarządzeniem Wójta Nr 356/2014 dn. 31.03.2014r., oraz Zarządzeniem Wójta Nr 359/2014 dn. 28.04.2014r. 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.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2014 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXIV/395/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 czerwca 2014r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2014 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych).

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków na rok 2014, 2015 jak i limity zobowiązań). Zmiany nastąpiły w następujących przedsięwzięciach:

W części 1.3.

- Budowa kanalizacji sanitarnej Wszołów-Gołuchów (zmiany - łączne nakłady, limit 2014, limit zobowiązań).
- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gołuchowie (zmiany - limit 2014, limit 2015).

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2014

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	236 584	29 698 093,46
1. Dochody bieżące, w tym:	236 584	28 359 820,46
- podatki i opłaty	35 000	7 899 933,00
w tym podatek od nieruchomości	0	4 601 039,00
2. Dochody majątkowe, w tym:	0	1 338 273,00
- sprzedaż majątku	0	350 500,00
- dotacje i środki na inwestycje	0	987 773,00

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w latach 2014-2022

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	636 584	31 148 581,46
1. Wydatki bieżące w tym:	427 543	25 775 662,46
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	137 680,30	12 402 881,17
2. Wydatki majątkowe	209 041	5 372 919,00

Rok	WYDATKI (zmiana)	WYDATKI (po zmianie)	Wydatki majątkowe (zmiana)	Wydatki majątkowe (po zmianie)
2015	4 142	26 336 881	4 142	1 460 481
2016	-4 142	26 970 982	-4 142	1 653 982
2022	-400 000	29 439 102	-400 000	3 369 102

III. Rozchody (spłaty rat kapitałowych) - zmiany w latach 2014-2022

Rok	Zmiana	Po zmianie
2014	0	2 036 096
2015	-4 142	1 974 254
2016	4 142	2 083 490
2022	400 000	882 800

IV. Wynik budżetu - zmiany w latach 2014-2022

Rok	Zmiana	Po zmianie
2014	-400 000	- 1 213 904
2015	-4 142	1 974 254
2016	4 142	2 083 490
2022	400 000	882 800

V. Dług gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu (w zł)
Kwota długu na 31.12.2014	400 000	12.689.944
Kwota długu na 31.12.2015	404 142	10.715.690
Kwota długu na 31.12.2016	400 000	8.632.200
Kwota długu na 31.12.2017	400 000	6.614.600
Kwota długu na 31.12.2018	400 000	4.644.000

Kwota długu na 31.12.2019	400 000	3.140.800
Kwota długu na 31.12.2020	400 000	1.688.800
Kwota długu na 31.12.2021	400 000	882.800
Kwota długu na 31.12.2022	0	0

VI. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	-80 000	3.462.127
- Wydatki bieżące	0	663.627
- Wydatki majątkowe	-80.000	2.798.500
Rok 2015	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	75.000	954.350
- Wydatki bieżące	0	0
- Wydatki majątkowe	75.000	595.000

Po zmianach 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, wynosi dla 2014 roku **8,35%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,06% (wynosił 8,41%)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) - wynosi dla 2014 roku **9,25%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2014 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2013, jest spełniony.

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 09.05.2014r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony 1 raz - Zarządzeniem Wójta Nr 372/2014 dn. 23.05.2014r. 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.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2014 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXV/409/2014 Rady Gminy Gołuchów z dnia 23 września 2014r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2014-2022 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

Wykaz przedsięwzięć dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie (dostosowano zarówno kwoty wydatków na rok 2014, 2015 jak i limity zobowiązań). Zmiany nastąpiły w następujących przedsięwzięciach:

W części 1.1.

- Wprowadzono nowe zadania:
 - 4) „Razem łatwiej – program aktywizacji zawodowej i społecznej w Powiecie Pleszewskim” zarówno w ramach wydatków bieżących (kwota 198.202 zł) jak i wydatków majątkowych (kwota 15.995 zł). Projekt realizuje GOPS i jest to kontynuacja realizowanego do 2013 roku przedsięwzięcia: „Redukcja wykluczenia społecznego w Gminie Gołuchów”.
 - 5) „Budowa placu zabaw w miejscowości Jedlec” – realizacja w ramach małych projektów z PROW.
- Zaktualizowano łączne nakłady, limit 2014, limit 2015 i limit zobowiązań w zadaniu: „Równy start – wyrównanie szans edukacyjnych uczniów Szkoły Podstawowej im. Armii Krajowej w Tursku”
- Zaktualizowano łączne nakłady, limit 2014 i limit zobowiązań w pozostałych zadaniach z części 1.1.

W części 1.3.

- Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów, z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy (zmiany: łączne nakłady, limit 2014, limit 2015).
- Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gołuchowie (zmiany: łączne nakłady, limit 2014, limit 2015, limit zobowiązań).
- Przebudowa boiska piłkarskiego i bieżni prostej w Gołuchowie (zmiany: łączne nakłady, limit 2014).
- Wprowadzono nowe zadanie: „Przebudowa drogi gminnej w m. Kościelna Wieś - ul. Lotnicza” – do realizacji w latach 2014-2015.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dokonano aktualizacji planowanych na rok 2014 dochodów i wydatków (zarówno bieżących jak i majątkowych), przychodów oraz kwoty długu.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2014

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	532 626,83	30 467 304,29
1. Dochody bieżące, w tym:	390 374,63	28 986 779,09
- podatki i opłaty	27 558,00	7 899 933,00
w tym podatek od nieruchomości	25 000,00	4 601 039,00
- subwencja ogólna	44 222,00	9 706 908,00
- dotacje i środki na cele bieżące	325 256,63	5 118 264,09
2. Dochody majątkowe, w tym:	142 252,20	1 480 525,20
- sprzedaż majątku	0	350 500,00
- dotacje i środki na inwestycje	47 763,20	1 035 536,20

Rok	DOCHODY (zmiana)	DOCHODY (po zmianie)	Dochody bieżące (zmiana)	Dochody bieżące (po zmianie)
2015	400 000	28 711 135	400 000	28 511 135

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w latach 2014-2022

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	1 082 626,83	32 231 208,29
1. Wydatki bieżące w tym:	843 284,87	26 618 947,33
- poręczenia i gwarancje	- 8 222,00	104 532,00
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	136 177,00	12 539 058,17
2. Wydatki majątkowe	239 341,96	5 612 260,96

Rok	WYDATKI (zmiana)	WYDATKI (po zmianie)	Wydatki majątkowe (zmiana)	Wydatki majątkowe (po zmianie)
2015	400 000	26 736 881	400 000	1 860 481
2016	-20 852	26 950 130	-20 852	1 633 130
2017	-58 000	27 652 735	-58 000	1 892 735
2018	-118 000	28 233 302	-118 000	2 023 302
2019	-200 000	28 618 702	-200 000	2 458 702
2020	-200 000	28 669 902	-200 000	2 554 902
2021	-334 000	29 181 902	-334 000	3 096 902
2022	380 852	29 819 954	380 852	3 749 954

III. Rozchody (spłaty rat kapitałowych) - zmiany w latach 2014-2022

Rok	zmiana	po zmianie
2016	20 852	2 104 342
2017	58 000	2 075 600
2018	118 000	2 088 600
2019	200 000	1 703 200
2020	200 000	1 652 000
2021	334 000	1 140 000
2022	-380 852	501 948

IV. Przychody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2014

Rok	zmiana	po zmianie
2014	550 000	3 800 000

V. Wynik budżetu - zmiany w latach 2014-2022

Rok	Zmiana	Po zmianie
2014	550 000	- 1 763 904
2015	0	1 974 254
2016	20 852	2 104 342
2017	58 000	2 075 600
2018	118 000	2 088 600
2019	200 000	1 703 200
2020	200 000	1 652 000
2021	334 000	1 140 000
2022	-380 852	501 948

VI. Dług Gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu
Kwota długu na 31.12.2014	550 000	13 239 944
Kwota długu na 31.12.2015	550 000	11 265 690
Kwota długu na 31.12.2016	529 148	9 161 348
Kwota długu na 31.12.2017	471 148	7 085 748
Kwota długu na 31.12.2018	353 148	4 997 148
Kwota długu na 31.12.2019	153 148	3 293 948
Kwota długu na 31.12.2020	-46 852	1 641 948
Kwota długu na 31.12.2021	-380 852	501 948
Kwota długu na 31.12.2022	0	0

VI. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych

Rok 2014	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	322 432	3 784 559
- Wydatki bieżące	275 702	939.329
- Wydatki majątkowe	46 730	2 845 230
Rok 2015	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	1 242 533	2 196 883
- Wydatki bieżące	33 783	393 133
- Wydatki majątkowe	1 208 750	1 803 750

Po zmianach 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, wynosi dla 2014 roku **8,17%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,18% (wynosił 8,35%)

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) - wynosi dla 2014 roku **9,25%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2014 do 2022) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), obliczony w oparciu o wykonanie roku 2013, jest spełniony.

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 25.06.2014r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony 2 razy - Zarządzeniem Wójta Nr 392/2014 dn. 16.07.2014r. oraz Zarządzeniem Wójta Nr 406/2014 dn. 28.08.2014r. W związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniami.

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