

UCHWAŁA NR XVII/172/2016
RADY GMINY GOŁUCHÓW
z dnia 25 maja 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.), **Rada Gminy Gołuchów** uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XIV/130/2015 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023, zmienionej uchwałą nr XV/140/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 19 lutego 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023, zmienionej uchwałą nr XVI/162/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały XIV/130/2015 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały XIV/130/2015 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023, 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

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XVII/172/2016. Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 maja 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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]											
2016	35 117 481,48	33 790 433,48	4 907 838,00	114 000,00	8 358 728,00	4 983 000,00	10 575 187,00	7 961 902,48	1 327 048,00	656 100,00	670 948,00	
2017	32 470 000,00	32 270 000,00	5 010 000,00	116 850,00	8 270 000,00	4 910 000,00	10 960 000,00	5 780 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	33 128 600,00	32 978 600,00	5 135 000,00	119 700,00	8 394 000,00	4 984 000,00	11 234 000,00	5 924 500,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2019	33 680 000,00	33 580 000,00	5 237 700,00	122 165,00	8 520 000,00	5 060 000,00	11 460 000,00	6 043 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	34 300 000,00	34 200 000,00	5 343 000,00	124 600,00	8 648 000,00	5 136 000,00	11 690 000,00	6 164 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	34 300 000,00	34 200 000,00	5 343 000,00	124 600,00	8 648 000,00	5 136 000,00	11 690 000,00	6 164 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	34 300 000,00	34 200 000,00	5 343 000,00	124 600,00	8 648 000,00	5 136 000,00	11 690 000,00	6 164 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	34 300 000,00	34 200 000,00	5 343 000,00	124 600,00	8 648 000,00	5 136 000,00	11 690 000,00	6 164 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ¹⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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]									
2016	36 273 133,48	30 650 980,48	46 972,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	5 622 153,00
2017	30 234 400,00	27 800 000,00	22 304,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 434 400,00
2018	30 840 000,00	28 215 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 625 000,00
2019	31 528 800,00	28 640 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	2 888 800,00
2020	32 200 000,00	29 070 000,00	0,00	0,00	x	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	3 130 000,00
2021	32 691 000,00	29 025 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 666 000,00
2022	33 006 000,00	28 985 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	4 021 000,00
2023	33 400 000,00	28 955 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	4 445 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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]								
2016	-1 155 652,00	3 100 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 400 000,00	1 155 652,00	0,00	0,00
2017	2 235 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 288 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 151 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 609 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x	
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]				
2016	1 944 348,00	1 944 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 235 600,00	2 235 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 288 600,00	2 288 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 151 200,00	2 151 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 609 000,00	1 609 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 294 000,00	1 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ 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])
2016	12 578 400,00	0,00	3 139 453,00	3 839 453,00
2017	10 342 800,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00
2018	8 054 200,00	0,00	4 763 600,00	4 763 600,00
2019	5 903 000,00	0,00	4 940 000,00	4 940 000,00
2020	3 803 000,00	0,00	5 130 000,00	5 130 000,00
2021	2 194 000,00	0,00	5 175 000,00	5 175 000,00
2022	900 000,00	0,00	5 215 000,00	5 215 000,00
2023	0,00	0,00	5 245 000,00	5 245 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

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 ^x	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 ^x 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 ^x 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 ^x 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	6,60%	6,60%	0,00	6,60%	10,81%	9,29%	10,36%	TAK	TAK
2017	7,79%	7,79%	0,00	7,79%	14,38%	8,83%	9,89%	TAK	TAK
2018	7,57%	7,57%	0,00	7,57%	14,83%	10,93%	12,00%	TAK	TAK
2019	6,89%	6,89%	0,00	6,89%	14,96%	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2020	6,49%	6,49%	0,00	6,49%	15,25%	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2021	4,92%	4,92%	0,00	4,92%	15,38%	15,01%	15,01%	TAK	TAK
2022	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	15,50%	15,20%	15,20%	TAK	TAK
2023	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	15,58%	15,38%	15,38%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2016	0,00	0,00	12 481 658,52	2 379 738,00	3 018 182,14	1 490 467,00	1 527 715,14	1 482 648,00	3 244 305,00	781 067,14
2017	2 235 600,00	2 235 600,00	12 850 000,00	2 500 000,00	2 271 135,14	764 068,00	1 507 067,14	1 498 000,00	927 332,86	9 067,14
2018	2 288 600,00	2 288 600,00	13 042 750,00	2 537 500,00	3 320 480,00	695 480,00	2 625 000,00	2 625 000,00	0,00	0,00
2019	2 151 200,00	2 151 200,00	13 240 000,00	2 575 000,00	545 132,00	395 132,00	150 000,00	150 000,00	2 738 800,00	0,00
2020	2 100 000,00	2 100 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	170 132,00	20 132,00	150 000,00	150 000,00	2 980 000,00	0,00
2021	1 609 000,00	1 609 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 000,00	0,00
2022	1 294 000,00	1 294 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 021 000,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 445 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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									
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

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 ¹⁵⁾	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									
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

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. z 2013 r. poz. 217, 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									
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
2023	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 944 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-130 000,00
2017	2 135 600,00	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
2019	1 926 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	919 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVII/172/2016.
Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 maja 2016 r.**

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 797 611,28	3 018 182,14	2 271 135,14	3 320 480,00	545 132,00	170 132,00
1.a	- wydatki bieżące				3 599 529,00	1 490 467,00	764 068,00	695 480,00	395 132,00	20 132,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 198 082,28	1 527 715,14	1 507 067,14	2 625 000,00	150 000,00	150 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				9 797 611,28	3 018 182,14	2 271 135,14	3 320 480,00	545 132,00	170 132,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 599 529,00	1 490 467,00	764 068,00	695 480,00	395 132,00	20 132,00
1.3.1.1	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów - Wzrost atrakcyjności nieruchomości na terenie gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	95 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Gołuchów - Poprawa jakości powietrza na terenie gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	18 500,00	18 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
7 634 782,28
2 085 000,00
5 549 782,28
0,00

0,00
0,00
0,00

0,00
0,00
7 634 782,28

2 085 000,00
80 000,00

0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.3	Oświetlenie uliczne i drogowe na terenie gminy - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i przechodniów na drogach i ulicach	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Podziały nieruchomości - Wzrost atrakcyjności nieruchomości gminnych	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w m. Dobra Nadzieja - Minimalizacja negatywnego wpływu na środowisko oraz przywrócenie wartości przyrodniczych	Urząd Gminy Gołuchów	2014	2020	228 267,00	35 480,00	35 480,00	35 480,00	10 132,00	10 132,00
1.3.1.6	Szkolenia interesariuszy Planu w zakresie gospodarki niskoemisyjnej oraz promocja i edukacja postaw proekologicznych wśród dzieci i dorosłych. - Promocja i edukacja interesariuszy Planu w zakresie idei proekologicznych, a także uwzględnienie gospodarki niskoemisyjnej w dokumentach strategicznych gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2020	40 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1.7	Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów - Utrzymanie porządku i czystości, ochrona środowiska	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2019	2 400 000,00	725 000,00	650 000,00	650 000,00	375 000,00	0,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie majątku i interesu majątkowego Gminy Gołuchów - Zabezpieczenie składników majątkowych Gminy na wypadek ich uszkodzenia, zniszczenia bądź utraty na skutek różnorodnych zdarzeń losowych	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2017	154 762,00	51 587,00	51 588,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zakup samochodu osobowego dla Gołuchowskiego Ośrodka Turystyki i Sportu (leasing operacyjny) - Zapewnienie dostępu do nowoczesnej infrastruktury rekreacyjno-sportowej	Gołuchowski Ośrodek Turystyki i Sportu	2015	2017	63 000,00	20 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zimowe utrzymanie dróg gminnych - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 198 082,28	1 527 715,14	1 507 067,14	2 625 000,00	150 000,00	150 000,00

Limit zobowiązań
0,00
15 000,00
0,00
40 000,00
1 950 000,00
0,00
0,00
0,00
5 549 782,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na osiedli "Za Lasem" w Gołuchowie - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	49 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali sportowej wraz z zapleczem dydaktycznym przy Zespole Szkół w Kościelnej Wsi - Wzrost atrakcyjności bazy sportowej w Gminie Gołuchów	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2018	4 000 000,00	150 000,00	1 325 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Tursko - Zaspokojenie potrzeb kulturalnych mieszkańców wsi	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa zalicznikowej instalacji oświetlenia drogowego w Gołuchowie - wzdłuż DK nr 12 i ul. Leśnej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i przechodniów na drogach i ulicach	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	62 000,00	12 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Pomoc finansowa na budowę bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim - Zwiększenie dostępu mieszkańców regionu do świadczeń medycznych w postaci czynności ratunkowych wykonywanych przez Śmigłowcowe Służby Ratownictwa Medycznego	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	18 134,28	9 067,14	9 067,14	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Kucharki - Czechel polegająca na budowie chodnika - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2013	2016	158 700,00	73 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Kościelnej Wsi (dz. nr 1021) oraz drogi wewnętrznej (dz. nr 946) - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	119 700,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w Gołuchowie, ul. Mickiewicza, ul. Żeromskiego, ul. Asnyka - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	759 548,00	725 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
44 000,00

3 975 000,00

20 000,00

62 000,00

18 134,28

73 700,00

40 000,00

725 948,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.9	Rozbudowa i modernizacja energochłonnej infrastruktury wodno-ściekowej wraz z pozyskiwaniem przy niej energii elektrycznej - Wykorzystanie potencjału odnawialnych źródeł energii na terenie gminy oraz poprawa efektywności energetycznej obiektów komunalnych	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2020	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego oraz zastosowanie nowoczesnego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Gołuchów - Zmniejszenie emisji wywołanej transportem	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2020	150 000,00	12 000,00	13 000,00	25 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w m. Kuchary - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	26 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Kościelna Wieś (dz. nr 977/23) - Podniesienie jakości życia mieszkańców oraz poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej poprzez budowę sieci wodociągowej	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2016	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG—etap I (dotacja dla OSP Gołuchów) - Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych	Urząd Gminy Gołuchów	2015	2017	410 000,00	400 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
400 000,00

150 000,00

21 000,00

20 000,00

0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ Gminy Gołuchów na lata 2016-2023

I. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej WPF) Gminy Gołuchów (dalej Gminy) została przygotowana na lata 2016-2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) – zwanej dalej 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 w latach 2012-2014,
- przewidywanego wykonania budżetu roku 2015,
- realizowanych i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych na lata 2015-2016,
- harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych pożyczek i kredytów.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie. Na wysokość i strukturę dochodów Gminy wpływ mają czynniki prawne oraz sytuacja gospodarcza kraju. System dochodów Gminy kształtują regulacje państwowe. Niestabilność gospodarki 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 2023 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.

Niestabilną sytuacja finansowa oraz polityczna w wielu krajach Europy może spowolnić rozwój gospodarczy czego konsekwencję mogą mieć odzwierciedlenie w finansach publicznych. Z tego powodu prognoza budżetu na kolejne lata jest tworzona z zachowaniem zasady ostrożnego szacowania dochodów bieżących oraz szukania oszczędnościowej w ramach wydatków bieżących. Działania oszczędnościowe nie dotyczą jednak obligatoryjnych wydatków Gminy, w tym związanych z obsługą długu.

II. Zakres przedmiotowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

Wieloletnia Prognoza Finansowa swoim zakresem obejmuje:

- 1) prognozy budżetowe na lata 2016-2023 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 2015 w kolumnie przewidywane wykonanie ujęte są dane z uchwały Rady Gminy Gołuchów Nr XIV/126/2015 z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie zmiany budżetu na rok 2015.

III. Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

a) Prognoza dochodów.

Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących Gminy Gołuchów na rok 2016 został oszacowany na poziomie o 1,4% niższym, niż plan dochodów bieżących na dzień 30.12.2015 r.

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

Tabela nr 1

DOCHODY	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DOCHODY Razem:	7,2%	-5,1%	6,6%	2,0%	1,7%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%
1. Dochody bieżące, z tego:	5,5%	-1,4%	7,6%	2,2%	1,8%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%
Udziały w PIT	19,8%	4,7%	2,5%	2,5%	2,0%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Udziały w CIT	0,0%	0,9%	2,5%	2,4%	2,1%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Podatki i opłaty	4,4%	4,8%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%
z podatku od nieruchomości	2,6%	4,0%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%
Subwencja ogólna	1,9%	7,2%	2,5%	2,5%	2,0%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Dotacje z budżetu państwa	3,1%	-24,7%	32,6%	2,5%	2,0%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Pozostałe dochody bieżące	5,8%	-14,0%	18,7%	1,5%	1,5%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%
2. Dochody majątkowe, z tego:	52,2%	-73,2%	-55,6%	-25,0%	-33,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
ze sprzedaży majątku	49,9%	-24,3%	-24,5%	-25,0%	-33,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	71,4%	-86,1%	-100,0%						

W dochodach bieżących wyodrębniono dochody według najważniejszych źródeł, a prognozę zaplanowano według poniższych zasad:

- udziały w PIT i CIT - w latach 2017-2018 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 2,5%, w latach 2019-2020 o 2,0%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- podatki i opłaty - w latach 2017-2020 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 1,5%, w roku, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- subwencje z budżetu państwa - w latach 2017-2018 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 2,5%, w latach 2019-2020 o 2,0%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- dotacje z budżetu państwa – w roku 2017 wzrost do poziomu przewidywanego wykonania tego rodzaju dochodu w roku 2015 (w roku 2016 nie są jeszcze zaplanowane dotacje związane ze zwrotem akcyzy oraz niektóre dotacje w dziale 852), w roku 2018 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 2,5%, w latach 2019-2020 o 2,0%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- pozostałe dochody bieżące - w roku 2016 spadek o prawie 15%, w roku 2017 wzrost do poziomu przewidywanego wykonania tego rodzaju dochodu w roku 2015, a w latach 2018-2020 wzrost

dochodów z tego tytułu rok do roku o 1,5%, w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody te nie ulegają zmianie.

Dochody bieżące ogółem w okresie od 2018 do 2020 wzrastają rok do roku w przedziale od 1,8% do 2,2% i wartości te wydają się być wzrostami realnymi.

Dochody majątkowe

W prognozie zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. W roku 2016 prognozowano wyłącznie dochody ze sprzedaży mienia na podstawie przedłożonych wykazów planowanych do sprzedaży nieruchomości, w roku 2017 zaplanowano 200.000 zł, w roku 2018 zaplanowano 150.000 zł, a w latach 2019-2023 przyjęto, że dochody majątkowe osiągną corocznie wysokość 100.000 zł.

Ponadto w dochodach majątkowych roku 2016 przyjęto wielkości pomocy finansowej na zadanie inwestycyjne, wynikające z uchwały rady Powiatu Pleszewskiego.

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

Tabela nr 2

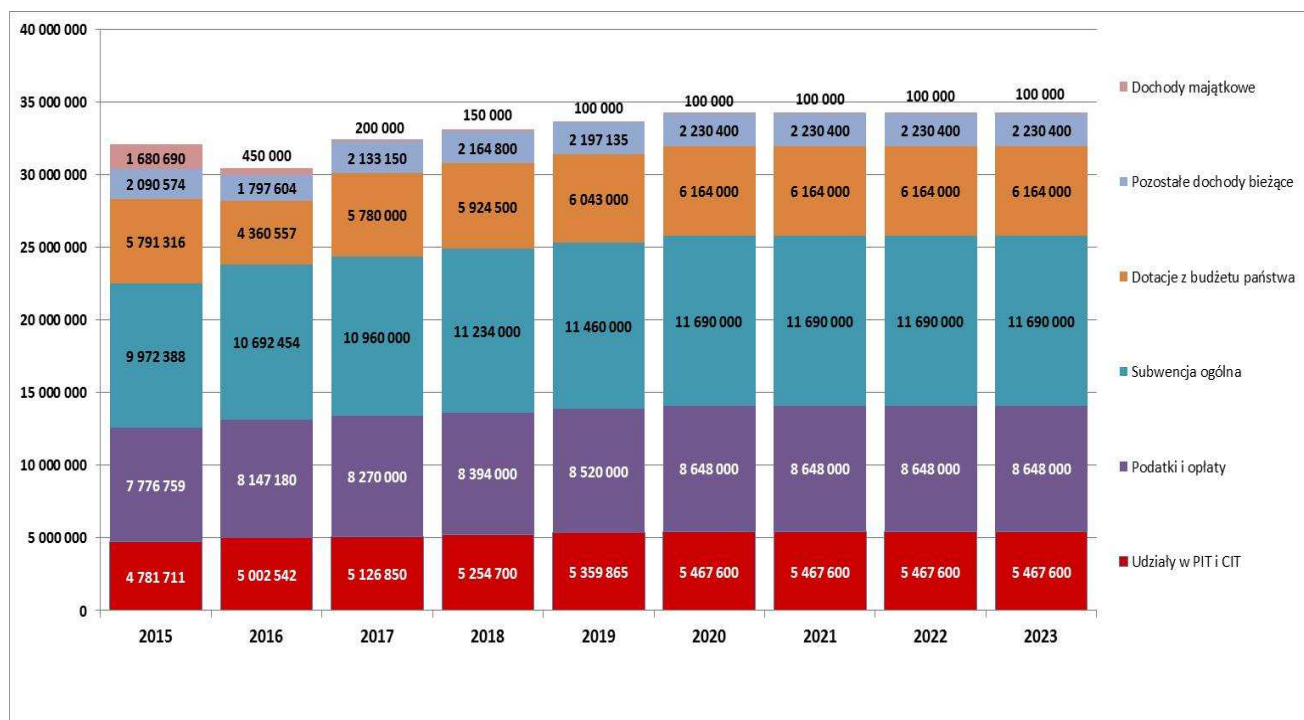
Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Udziały w PIT i CIT	14,9%	16,4%	15,8%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%	15,9%
Podatki i opłaty	24,2%	26,8%	25,5%	25,3%	25,3%	25,2%	25,2%	25,2%	25,2%
Subwencja ogólna	31,1%	35,1%	33,8%	33,9%	34,0%	34,1%	34,1%	34,1%	34,1%
Dotacje z budżetu państwa	18,0%	14,3%	17,8%	17,9%	17,9%	18,0%	18,0%	18,0%	18,0%
Pozostałe dochody bieżące	6,5%	5,9%	6,6%	6,5%	6,5%	6,5%	6,5%	6,5%	6,5%
Dochody majątkowe	5,2%	1,5%	0,6%	0,5%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%	0,3%
DOCHODY OGÓŁEM:	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 2015-2023 stanowią subwencje (od 31,1% do 35,1% udziału), udział w podatkach z budżetu państwa (PIT i CIT) kształtuje się na poziomie od 14,9% do 16,4%, natomiast udział dotacji z budżetu państwa na poziomie od 14,3% do 18,0%.

Podatki i opłaty stanowią w analizowanym okresie od 24,2% do 26,8% dochodów ogółem, a pozostałe dochody bieżące stanowią od 5,9% do 6,6% dochodów ogółem. Maleje natomiast udział dochodów majątkowych.

Wykres 1 przedstawia kształtowanie się planowanych dochodów budżetu Gminy w latach 2015-2023.

Wykres 1.



b) Prognoza wydatków

Wydatki bieżące

Prognozując wydatki na lata 2016-2023 przyjęto wartości wyjściowe wynikające z projektu budżetu na 2016 rok oraz wytyczne, o których poniżej.

Plan wydatków bieżących Gminy Gołuchów na rok 2015 został oszacowany łącznie na poziomie 6,1% niższym, niż plan wydatków bieżących Gminy Gołuchów według planu z dnia 30.12.2015r. Wartości zaplanowanych wydatków bieżących uwzględniają możliwości finansowe gminy. Prognozę wydatków bieżących w kolejnych latach 2016-2023 zaplanowano według założeń, które przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
WYDATKI Razem:	1,0%	-3,5%	-1,8%	2,0%	2,3%	2,1%	1,4%	0,0%	1,4%
WYDATKI bieżące, z tego:	7,3%	-6,1%	3,5%	1,5%	1,5%	1,5%	-0,2%	-0,1%	-0,1%
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1,2%	-4,4%	4,3%	1,5%	1,5%	1,6%	0,0%	0,0%	0,0%
związane z funkcjonowaniem organów	4,1%	-6,4%	6,0%	1,5%	1,5%	1,6%	0,0%	0,0%	0,0%
z tytułu poręczeń i gwarancji		-13,0%	-59,6%	-100,0%					
odsetki i dyskonto	-4,7%	-5,8%	-16,9%	-18,5%	-22,7%	-26,5%	-36,0%	-50,0%	-75,0%
pozostałe wydatki bieżące	14,8%	-7,6%	3,0%	2,1%	1,9%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%
WYDATKI majątkowe	-33,0%	18,5%	-38,0%	7,6%	10,3%	8,3%	16,0%	1,2%	13,6%

Wysokość wydatków bieżących zaplanowano według poniższych zasad:

- Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w roku 2015 na poziomie o 4,4% niższym niż przewidywane wykonania 2015r., w roku 2017 na poziomie zbliżonym do 2015 roku, a w latach 2018-2020, wzrost rok do roku o 1,5-1,6%, a następnie od roku 2021 bez indeksacji.
- Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów gminy – w roku 2015 na poziomie o 5,2% niższym niż przewidywane wykonania 2015r., w roku 2017 na poziomie zbliżonym do 2015

roku, a w latach 2018-2020, wzrost rok do roku o 1,5-1,6%, a następnie od roku 2021 bez indeksacji.

- Pozostałe wydatki bieżące - w roku 2017 wzrost o 3,4% (zaplanowano wydatki związane z wypłatą rolnikom akcyzy ujętej w cenie paliwa – po stronie dochodów ujęto również dotację na ten cel), następnie w latach 2018-2020 wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie od 1,8% do 2,1% wyższym niż w roku poprzednim, a w latach 2021-2023 bez wzrostu.
- Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na bazie zawartych umów kredytowych, pożyczkowych oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2016 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 01.01.2016r. będzie wynosić 55.194,56 zł (tj. 1,68% z kwoty 3.285.390,62 zł).

Wydatki bieżące ogółem w okresie od 2018 do 2020 wzrastają rok do roku o około 1,5%, natomiast w kolejnych latach prognozy tj. w latach 2021-2023 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 2017-2023 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 2017-2023 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 280.000 zł rocznie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2017-2023 zabezpieczono środki na ochronę i konserwację zabytków w stałej kwocie 20.000 zł rocznie.

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na 2016 rok jest zgodny z planem zadań inwestycyjnych ujętym w budżecie gminy na rok 2016. Z kolei wysokość planu wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy 2017-2023 jest uwarunkowany możliwościami finansowymi Gminy Gołuchów.

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 2016 zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 325.652 zł. We wszystkich latach prognozy od 2017 roku 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.

Zestawienie przedstawia różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, która rośnie z 1,829 mln zł w roku 2015 do 5,245 mln zł w roku 2023. Nadwyżka operacyjna może zostać przeznaczona na spłatę długu i/lub na wydatki majątkowe (inwestycje).

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DOCHODY BIEŻĄCE	30 412 748	30 000 337	32 270 000	32 972 000	33 580 000	34 200 000	34 200 000	34 200 000	34 200 000
WYDATKI BIEŻĄCE	28 584 114	26 852 566	27 800 000	28 215 000	28 640 000	29 070 000	29 025 000	28 985 000	28 955 000
NADWYŻKA OPERACYJNA	1 828 634	3 147 771	4 470 000	4 757 000	4 940 000	5 130 000	5 175 000	5 215 000	5 245 000
SPŁATA DŁUGU (raty kapitałowe)	1 974 254	2 074 348	2 235 600	2 288 600	2 151 200	2 100 000	1 644 000	1 639 000	1 170 000
NADWYŻKA OPERACYJNA na inwestycje	-145 620	1 073 423	2 234 400	2 468 400	2 788 800	3 030 000	3 531 000	3 576 000	4 075 000

d) Przychody – kredyty i pożyczki

W roku 2016 zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 2.400.000 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 2023. Szczegółowe wartości spłat rat kapitałowych dla poszczególnych lat przedstawia tabela nr 5.

Tabela nr 5

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	1 974 254	2 074 348	2 235 600	2 288 600	2 151 200	2 100 000	1 644 000	1 639 000	1 170 000
odsetki i dyskonto	345 000	325 000	270 000	220 000	170 000	125 000	80 000	40 000	10 000
Wydatki bieżące z tyt. gwarancji i poręczeń	63 418	55 195	22 304	0	0	0	0	0	0
RAZEM:	2 382 672	2 454 543	2 527 904	2 508 600	2 321 200	2 225 000	1 724 000	1 679 000	1 180 000
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	7,42%	8,06%	7,79%	7,57%	6,89%	6,49%	5,03%	4,90%	3,44%

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	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (plan 3 kw. za rok N-1) - poz. 9.6	9,29%	8,96%	11,07%	13,47%	14,72%	15,01%	15,20%	15,38%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (wykonanie planu za rok N-1) - poz. 9.6.1	9,02%	8,69%	10,79%	13,47%	14,72%	15,01%	15,20%	15,38%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń) - poz. 9.4	8,06%	7,79%	7,57%	6,89%	6,49%	5,03%	4,90%	3,44%
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
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
wsk. MAX - wsk. Gminy (różnica)	0,96%	0,90%	3,22%	6,58%	8,23%	9,98%	10,30%	11,94%

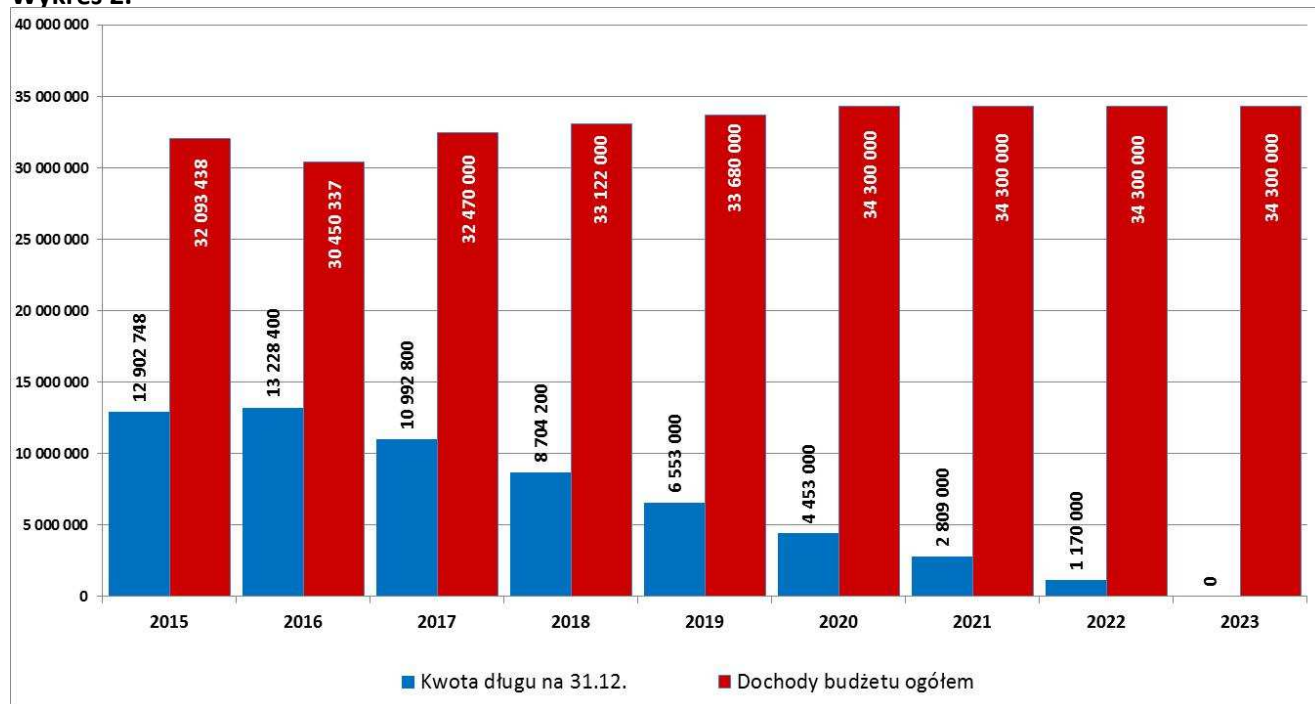
Od roku 2014 roku zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wskaźnik na dany rok budżetowy obliczany jest na podstawie średniej z trzech poprzednich lat budżetowych (tj. iloraz sumy spłat rat kapitałowych kredytów/pożyczek, odsetek oraz poręczeń/gwarancji w stosunku do dochodów ogółem. Iloraz 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).

Kwota długu na koniec lat 2015-2023 oraz jej stosunek do dochodów Gminy przedstawia tabela nr 7 oraz wykres 2. W kolejnych latach kwota długu umniejszana jest o kolejne spłaty rat pożyczek i kredytów, przy planowanej spłacie zadłużenia do końca 2023 roku.

Tabela nr 7

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kwota długu na 31.12.	12 902 748	13 228 400	10 992 800	8 704 200	6 553 000	4 453 000	2 809 000	1 170 000	0
Dochody budżetu ogółem	32 093 438	30 450 337	32 470 000	33 122 000	33 680 000	34 300 000	34 300 000	34 300 000	34 300 000
Zadłużenie / dochody ogółem	40,20%	43,44%	33,86%	26,28%	19,46%	12,98%	8,19%	3,41%	0,00%

Wykres 2.



*Rok 2015 – plan na 30.12.2015

IV. Przedsięwzięcia wieloletnie.

Gmina Goluchów realizuje kilka zadań wieloletnich zgodnie z podpisanymi umowami. Wydatki na programy, projekty i zadania wieloletnie przedstawia załącznik nr 2 do uchwały. Nakłady finansowe i limity wydatków na przedsięwzięcia wynikają z zawartych umów. Przedsięwzięcia ujęte w wykazie to zadania rozpoczęte w roku 2013, 2014 lub 2015, których zakończenie planowane jest najpóźniej na rok 2020.

V. 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 2023 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 2016 wprowadzonych Uchwałą Nr XV/139/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 19 lutego 2016r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2016 dochodów i wydatków, zaktualizowano również kwotę długu oraz rozchody w latach 2021-2023. W kolumnie dotyczącej roku 2015 wprowadzono wartości wykonanych planów wynikających ze sprawozdań Rb za IV kw. 2015r.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2016

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	90 700	32 541 037
1. Dochody bieżące, w tym:	90 700	30 091 037
- udziały w PIT	0	4 888 542
- udziały w CIT	0	114 000
- podatki i opłaty	43 200	8 190 380
w tym podatek od nieruchomości	0	4 881 200
- subwencja ogólna	0	10 692 454
- dotacje i środki na cele bieżące	47 500	4 408 057
2. Dochody majątkowe, w tym:	0	450 000
- ze sprzedaży majątku	0	265 000
- dotacje i środki na inwestycje	0	0

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów

ROK 2016

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	90 700	30 866 689
1. Wydatki bieżące w tym:	90 700	26 943 266
- z tytułu poręczeń i gwarancji	0	55 195
- na obsługę długu	0	325 000,00
- wynagrodzenia i składki od nich	1 949	12 317 042
- funkcjonowanie organów JST	3 200	2 362 109
2. Wydatki majątkowe	0	3 923 423

W wydatkach w latach 2021-2023 nastąpiły następujące zmiany (w PLN)

ROK	Wydatki	Bieżące	Majątkowe
2021	35 000	0	35 000
2022	345 000	0	345 000
2023	270 000	0	270 000

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2016 r. nie zmieniła się i wynosi **3.147.771 zł.**

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

Rok 2016	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	33 400	2 764 434,14
- Wydatki bieżące	33 400	1 625 467,00
- Wydatki majątkowe	0	1 138 967,14

IV. Rozchody (spłaty rat kapitałowych)

Rok	Zmiana	Po zmianie
2021	-35 000	1 609 000
2022	-345 000	1 294 000
2023	-270 000	900 000

V. Wynik budżetu

Rok	Zmiana	Po zmianie
2021	-35 000	1 609 000
2022	-345 000	1 294 000
2023	-270 000	900 000

Wynik budżetu w latach 2021-2023 uległ zmianie w wyniku zaciągnięcia w roku 2015 przez Gminę kredytu w wysokości 1.000.000 zł (zamiast planowanego 1.650.000 zł). W związku z powyższym uległa zmianie kwota długu w latach 2016-2022, kwota wydatków oraz wynik budżetu.

VI. Dług Gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu
Kwota długu na 31.12.2016	-650 000	12 578 400
Kwota długu na 31.12.2017	-650 000	10 342 800
Kwota długu na 31.12.2018	-650 000	8 054 200
Kwota długu na 31.12.2019	-650 000	5 903 000
Kwota długu na 31.12.2020	-650 000	3 803 000
Kwota długu na 31.12.2021	-615 000	2 194 000
Kwota długu na 31.12.2022	-270 000	900 000

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 2016 roku 8,04%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,02%.

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 2016 roku **10,36%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2016 do 2023) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), jest spełniony.

Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2) dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie.

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), dokonano zmian w zakresie łącznych nakładów finansowych, limitu na 2016 rok oraz / lub limitu zobowiązań, w następujących zadaniach:

- wydatki bieżące

- Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów
- Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Gołuchów
- Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów
- Oświetlenie uliczne i drogowe na terenie gminy
- Ubezpieczenie majątku i interesu majątkowego Gminy Gołuchów
- Podziały nieruchomości

- Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w m. Dobra Nadzieja
- Zakup samochodu osobowego dla Gołuchowskiego Ośrodka Turystyki i Sportu (leasing operacyjny)
- Zimowe utrzymanie dróg gminnych

- wydatki majątkowe

- Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w m. Kuchary
- Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG–etap I (dotacja dla OSP Gołuchów) -

W okresie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 30.12.2015r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony Zarządzeniem Nr 147/2016 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 29 stycznia 2016 r.,

W związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniem.

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 2016 wprowadzonych Uchwałą Nr XVI/161/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 marca 2016r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2) W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2016 dochodów i wydatków, zaktualizowano również kwotę przychodów oraz rozchodów w roku 2016.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2016

Wyszczególnienie:	Zmiana
Dochody ogółem, z tego:	293 640
1. Dochody bieżące, w tym:	52 540
- udziały w PIT	19 296
- udziały w CIT	0
- podatki i opłaty	96 248
w tym podatek od nieruchomości	53 000
- subwencja ogólna	- 117 267
- dotacje i środki na cele bieżące	51 289
2. Dochody majątkowe, w tym:	241 100
- ze sprzedaży majątku	241 100
- dotacje i środki na inwestycje	0

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów

ROK 2016

Wyszczególnienie:	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	1 123 640
1. Wydatki bieżące w tym:	81 063
- z tytułu poręczeń i gwarancji	- 8 233
- na obsługę długu	0
- wynagrodzenia i składki od nich	25 927
- funkcjonowanie organów JST	-54 516
2. Wydatki majątkowe	1 042 577

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2016 r. zmniejszyła się o 28.523 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o wolne środki zwiększyła się o 671.477 zł i po zmianie wynosi **3.819.248 zł**.

W dochodach i wydatkach roku 2018 nastąpiły następujące zmiany (w PLN):

- dochody ogółem i dochody bieżące (+ 6.600 zł)
- wydatki ogółem i wydatki majątkowe (+ 6.600 zł),
- tym samym o taką samą kwotę zwiększyła się różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

III. Przychody budżetu

Rok	Zmiana	Po zmianie
2016	700 000	3 100 000

Zwiększenie przychodów o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

IV. Rozchody (spłaty rat kapitałowych)

Rok	Zmiana	Po zmianie
2016	-130 000	1 944 348

Zmniejszenie rozchodów o umorzoną część pożyczki zaciągniętej w 2009 r. w WFOŚiGW w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kościelna Wieś – Zlewnia ul. Ostrowska i ul. Witosa”

V. Wynik budżetu (Deficyt)

Rok	Zmiana	Po zmianie
2016	-830 000	-1 155 652

Po zmianach w przychodach i rozchodach kwota długu nie uległa zmianie. 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 2016 roku 7,51%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,53%.

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 2016 roku **10,36%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2016 do 2023) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), jest spełniony.

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

W latach 2016-2020 wydatki objęte w/w limitem uległy następującym zmianom:

Rok 2016	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	8 000
- Wydatki bieżące	0
- Wydatki majątkowe	8 000
Rok 2017	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	185 000
- Wydatki bieżące	10 000
- Wydatki majątkowe	175 000
Rok 2018	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	135 000
- Wydatki bieżące	10 000
- Wydatki majątkowe	125 000

Rok 2019	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	160 000
- Wydatki bieżące	10 000
- Wydatki majątkowe	150 000
Rok 2020	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	160 000
- Wydatki bieżące	10 000
- Wydatki majątkowe	150 000

Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2) dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie.

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), dokonano zmian w zakresie łącznych nakładów finansowych, limitu na lata 2016-2020 wprowadzając 4 nowe przedsięwzięcia:

- wydatki bieżące

- Szkolenia interesariuszy Planu w zakresie gospodarki niskoemisyjnej oraz promocja i edukacja postaw proekologicznych wśród dzieci i dorosłych (nowe zadanie)

- wydatki majątkowe

- Budowa zalicznikowej instalacji oświetlenia drogowego w Gołuchowie - wzdłuż DK nr 12 i ul. Leśnej
- Rozbudowa i modernizacja energochłonnej infrastruktury wodnościekowej wraz z pozyskiwaniem przy niej energii elektrycznej
- Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego oraz zastosowanie nowoczesnego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Gołuchów

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 19.02.2016r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony Zarządzeniem Nr 163/2016 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 17 marca 2016 r. W związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniem.

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 2016 wprowadzonych Uchwałą Nr XVII/171/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 maja 2016r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2016-2023 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2016 dochodów i wydatków.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2016

Wyszczególnienie:	Zmiana
Dochody ogółem, z tego:	4 282 804,48
1. Dochody bieżące, w tym:	3 646 856,48
- udziały w PIT	0
- udziały w CIT	0
- podatki i opłaty	72 100,00
w tym podatek od nieruchomości	48 800,00
- subwencja ogólna	0
- dotacje i środki na cele bieżące	3 502 556,48
2. Dochody majątkowe, w tym:	635 948,00
- ze sprzedaży majątku	150 000,00
- dotacje i środki na inwestycje	485 948,00

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów

ROK 2016

Wyszczególnienie:	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	4 282 804,48
1. Wydatki bieżące w tym:	3 626 651,48
- z tytułu poręczeń i gwarancji	0
- na obsługę długu	0
- wynagrodzenia i składki od nich	130 689,52
- funkcjonowanie organów JST	72 145,00
2. Wydatki majątkowe	656 153,00

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2016 r. zwiększyła się o 20.205 zł, natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o wolne środki zwiększyła się o 20.205zł i po zmianie wynosi **3.839.453 zł.**

W związku z tym że nie było zmian w planie przychodów i rozchodów nie uległa zmianie kwota długu. 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 2016 roku 6,60%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,91%.

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 2016 roku **10,36%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2016 do 2023) wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń), jest spełniony.

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

W latach 2016-2019 wydatki objęte w/w limitem uległy następującym zmianom:

Rok 2016	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	245 748
- Wydatki bieżące	-130 000
- Wydatki majątkowe	380 748
Rok 2017	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	638 000
- Wydatki bieżące	650 000
- Wydatki majątkowe	-12 000
Rok 2018	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	650 000
- Wydatki bieżące	650 000
- Wydatki majątkowe	0
Rok 2019	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	375 000
- Wydatki bieżące	375 000
- Wydatki majątkowe	0

Ponadto wprowadza się zmianę w kolumnie 14.4 – „Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu” w związku z umorzeniem przez WFOŚiGW w Poznaniu ostatniej raty pożyczki.

Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2) dostosowano do wprowadzonych zmian w budżecie.

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), dokonano zmian w następujących przedsięwzięciach:

- wydatki bieżące

- Świadczenie usług odbierania i zagospodarowania stałych odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów (zmiany w zakresie: okresu realizacji, limitu w roku 2016, 2017, 2018 i 2019, łącznych nakładów finansowych oraz limitu zobowiązań),

- wydatki majątkowe

- Budowa zalicznikowej instalacji oświetlenia drogowego w Gołuchowie - wzdłuż DK nr 12 i ul. Leśnej (zmiany w zakresie: limitu w roku 2016 oraz limitu zobowiązań),
- Przebudowa drogi gminnej w Kościelnej Wsi (dz. nr 1021) oraz drogi wewnętrznej (dz. nr 946) - (zmiany w zakresie: limitu w roku 2016 oraz limitu zobowiązań),
- Przebudowa dróg gminnych w Gołuchowie, ul. Mickiewicza, ul. Żeromskiego, ul. Asnyka (zmiany w zakresie: limitu w roku 2016 oraz limitu zobowiązań),
- Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego oraz zastosowanie nowoczesnego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Gołuchów (zmiany w zakresie: limitu w roku 2016 i 2017).

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 30.03.2016r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony Zarządzeniem Nr 167/2016 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 31 marca 2016 r., Zarządzeniem Nr 171/2016 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 29 kwietnia 2016 r. oraz Zarządzeniem Nr 173/2016 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 4 maja 2016 r.,

W związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w WPF zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniem.

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