

UCHWAŁA NR XXVII/263/2017
RADY GMINY GOŁUCHÓW
z dnia 30 maja 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023

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 2016r., poz. 1870 ze zm.), **Rada Gminy Gołuchów** uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII/232/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023, zmienionej uchwałą nr XXIV/243/2017 Rady Gminy Gołuchów z dnia 3 lutego 2017 r., zmienionej uchwałą nr XXVI/248/2017 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 marca 2017 r., wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały XXIII/232/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do uchwały XXIII/232/2016 Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023, 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 XXVII/263/2017
Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 maja 2017r.

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	
2017	45 705 600,56	43 389 601,56	5 797 683,00	240 000,00	8 977 572,00	5 400 300,00	10 783 208,00	15 158 723,56	2 315 999,00	200 000,00	2 115 999,00	
2018	47 228 600,00	43 328 600,00	5 916 000,00	150 000,00	9 185 000,00	5 484 000,00	10 544 000,00	15 500 000,00	3 900 000,00	400 000,00	3 500 000,00	
2019	45 480 000,00	43 780 000,00	6 034 000,00	150 000,00	9 278 000,00	5 560 000,00	10 755 000,00	15 700 000,00	1 700 000,00	200 000,00	1 500 000,00	
2020	44 700 000,00	44 500 000,00	6 155 000,00	150 000,00	9 370 000,00	5 636 000,00	10 970 000,00	15 900 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	44 600 000,00	44 500 000,00	6 155 000,00	150 000,00	9 370 000,00	5 636 000,00	10 970 000,00	16 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	44 600 000,00	44 500 000,00	6 155 000,00	150 000,00	9 370 000,00	5 636 000,00	10 970 000,00	16 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	44 600 000,00	44 500 000,00	6 155 000,00	150 000,00	9 370 000,00	5 636 000,00	10 970 000,00	16 100 000,00	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 ⁴⁾	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 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
2017	48 270 000,56	38 276 256,56	25 083,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	9 993 744,00
2018	47 990 000,00	38 240 000,00	7 505,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	9 750 000,00
2019	42 703 800,00	38 640 000,00	3 153,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	4 063 800,00
2020	41 775 000,00	39 070 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 705 000,00
2021	41 566 000,00	39 025 000,00	0,00	0,00	x	142 000,00	142 000,00	0,00	0,00	2 541 000,00
2022	41 581 000,00	38 985 000,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	2 596 000,00
2023	41 831 135,00	38 955 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 876 135,00

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
2017	-2 564 400,00	4 800 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	3 700 000,00	2 564 400,00	0,00	0,00
2018	-761 400,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	761 400,00	0,00	0,00
2019	2 776 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 019 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 768 865,00	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	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	6	7	8.1	8.2
2017	2 235 600,00	2 235 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 761 665,00	0,00	5 113 345,00	6 213 345,00
2018	2 238 600,00	2 238 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 523 065,00	0,00	5 088 600,00	5 088 600,00
2019	2 776 200,00	2 776 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 746 865,00	0,00	5 140 000,00	5 140 000,00
2020	2 925 000,00	2 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 821 865,00	0,00	5 430 000,00	5 430 000,00
2021	3 034 000,00	3 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787 865,00	0,00	5 475 000,00	5 475 000,00
2022	3 019 000,00	3 019 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 865,00	0,00	5 515 000,00	5 515 000,00
2023	2 768 865,00	2 768 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 545 000,00	5 545 000,00

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 pochodowych.

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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	5,58%	5,58%	4 476,00	5,59%	11,63%	9,55%	10,22%	TAK	TAK
2018	5,37%	5,37%	4 352,00	5,38%	11,62%	10,74%	11,41%	TAK	TAK
2019	6,68%	6,68%	3 153,00	6,69%	11,74%	11,01%	11,68%	TAK	TAK
2020	6,99%	6,99%	0,00	6,99%	12,60%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2021	7,12%	7,12%	0,00	7,12%	12,50%	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2022	6,96%	6,96%	0,00	6,96%	12,59%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2023	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	12,66%	12,56%	12,56%	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
2017	0,00	0,00	12 668 754,26	2 589 445,00	7 728 039,00	2 582 392,00	5 145 647,00	5 122 504,00	3 866 850,00	813 524,28
2018	0,00	0,00	13 042 750,00	2 537 500,00	9 958 201,00	1 642 026,00	8 316 175,00	8 285 964,00	336 363,00	0,00
2019	2 776 200,00	2 776 200,00	13 240 000,00	2 575 000,00	664 132,00	534 132,00	130 000,00	130 000,00	220 688,00	0,00
2020	2 925 000,00	2 925 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	349 032,00	99 032,00	250 000,00	250 000,00	2 455 000,00	0,00
2021	3 034 000,00	3 034 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	2 541 000,00	0,00
2022	3 019 000,00	3 019 000,00	13 450 000,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 000,00	0,00
2023	2 768 865,00	2 768 865,00	13 450 000,00	2 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 135,00	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:			
			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
2017	1 826 346,40	1 632 162,20	0,00	1 581 179,00	1 575 477,00	0,00	1 894 012,00	1 638 903,19	0,00
2018	492 691,00	440 866,00	0,00	2 442 742,00	2 442 742,00	0,00	843 546,00	156 947,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	98 781,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	50 768,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	8 930,00	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	4 311 647,00	1 556 956,00	0,00	3 009 799,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	8 144 175,00	2 442 742,00	0,00	6 388 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	26 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	14 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 070,00	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
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	wpłaty 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
2017	2 235 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 238 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 176 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 469 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	368 865,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVII/263/2017
Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 maja 2017r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 506 325,00	7 728 039,00	9 958 201,00	664 132,00	349 032,00	14 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 119 448,00	2 582 392,00	1 642 026,00	534 132,00	99 032,00	14 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 386 877,00	5 145 647,00	8 316 175,00	130 000,00	250 000,00	0,00
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:				15 763 488,00	6 132 459,00	8 987 721,00	125 000,00	65 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 252 181,00	1 820 812,00	843 546,00	125 000,00	65 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Rozwój usług aktywnej integracji w subregionie kaliskim (LIDER)	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2018	2 620 424,00	1 730 793,00	512 691,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój usług wsparcia rodziny w powiecie pleszewskim (PARTNER)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2016	2018	231 757,00	90 019,00	132 855,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Szkoła z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi, w celu podniesienia kompetencji -	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2021	400 000,00	0,00	198 000,00	125 000,00	65 000,00	12 000,00
1.1.1.4	Przygotowanie i opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Gołuchów -	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 511 307,00	4 311 647,00	8 144 175,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój usług wsparcia rodziny w powiecie pleszewskim (PARTNER)	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2016	2018	82 881,00	33 504,00	33 892,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZIIP AKO) -	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2018	53 426,00	13 143,00	40 283,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Szkoła z przyszłością - zwiększenie efektywności kształcenia w zakresie rozwoju kompetencji i poprawy sprawności fizycznej uczniów poprzez budowę hali sportowej oraz pracowni przedmiotowych w Zespole Szkół w Kościelnej Wsi -	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2018	11 085 000,00	4 265 000,00	6 820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlcu oraz budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach - w ramach projektu "Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" -	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2018	1 290 000,00	0,00	1 250 000,00	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				4 742 837,00	1 595 580,00	970 480,00	539 132,00	284 032,00	2 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 867 267,00	761 580,00	798 480,00	409 132,00	34 032,00	2 000,00
1.3.1.2	Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2021	10 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00

L.p.	Limit 2022	Limit zobowiązań
1	0,00	16 515 784,00
1.a	0,00	3 095 358,00
1.b	0,00	13 420 426,00
1.1	0,00	15 254 784,00
1.1.1	0,00	2 866 358,00
1.1.1.1	0,00	2 243 484,00
1.1.1.2	0,00	222 874,00
1.1.1.3	0,00	400 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00
1.1.2	0,00	12 388 426,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	53 426,00
1.1.2.3	0,00	11 085 000,00
1.1.2.4	0,00	1 250 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	1 261 000,00
1.3.1	0,00	229 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.3.1.8	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	10 132,00	10 132,00	0,00
1.3.1.9	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	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.3.1.11	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	650 000,00	650 000,00	375 000,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dostęp online do e-serwisów na portalach internetowych -	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2018	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych -	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2018	95 000,00	35 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Prowadzenie audytu wewnętrznego w gminie - Wspieranie kierownika jednostki w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2018	36 000,00	12 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Zastępstwo procesowe oraz doradztwo w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu o zwrot nadpłaconego podatku VAT w związku z realizacją przez Gminę Gołuchów zadań inwestycyjnych -	Urząd Gminy Gołuchów	2017	2020	48 000,00	12 100,00	12 000,00	12 000,00	11 900,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 875 570,00	834 000,00	172 000,00	130 000,00	250 000,00	0,00
1.3.2.10	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	2018	2020	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego oraz zastosowanie nowoczesnego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Gołuchów - Zmniejszenie emisji wywołanej transportem	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2020	162 000,00	48 000,00	22 000,00	30 000,00	50 000,00	0,00
1.3.2.14	Szkoła z przyszłością - zwiększenie efektywności kształcenia w zakresie rozwoju kompetencji i poprawy sprawności fizycznej uczniów poprzez budowę hali sportowej oraz pracowni przedmiotowych w Zespole Szkół w Kościelnej Wsi - Zwiększenie efektywności kształcenia w zakresie rozwoju kompetencji i poprawy sprawności fizycznej uczniów poprzez polepszenie warunków infrastruktury edukacji ogólnokształcącej	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlcu oraz budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach - w ramach projektu "Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej"	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej ul. Borowskiego w Gołuchowie	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	278 690,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej w Gołuchowie ul. Polna	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	147 500,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej w Kościelnej Wsi ul. Kreczunowicza	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	156 500,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa wiaty garażowej przy budynku OSP w Kucharach	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa centralnego ogrzewania w sali wiejskiej w Jedlcu	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	77 380,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa placu zabaw na osiedlu "Za lasem" w m. Gołuchów	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2017	48 500,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	40 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	10 000,00
1.3.1.19	0,00	95 000,00
1.3.1.20	0,00	36 000,00
1.3.1.21	0,00	48 000,00
1.3.2	0,00	1 032 000,00
1.3.2.10	0,00	400 000,00
1.3.2.11	0,00	150 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	140 000,00
1.3.2.18	0,00	150 000,00
1.3.2.19	0,00	15 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	27 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.3.2.22	Przebudowa boiska sportowego wraz z budową zaplecza szatniowo-sanitarnego i infrastrukturą techniczną w Gołuchowie ul. Żeromskiego	Urząd Gminy Gołuchów	2016	2018	170 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	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	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit zobowiązań
1.3.2.22	0,00	150 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Gminy Gołuchów na lata 2017-2023

I. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej WPF) Gminy Gołuchów (dalej Gminy) została przygotowana na lata 2017-2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych – 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 2013-2015,
- przewidywanego wykonania budżetu roku 2016,
- realizowanych i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych na lata 2016-2020,
- 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 obarczone dużym ryzykiem błędu.

Prognoza budżetu na kolejne lata jest tworzona z zachowaniem zasady ostrożnego szacowania dochodów bieżących oraz szukania oszczędności 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 2017-2023 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 2016 w kolumnie przewidywane wykonanie ujęte są dane z uchwały Rady Gminy Gołuchów Nr XXIII/227/2016 z dnia 22 grudnia 2016r. w sprawie zmiany budżetu na rok 2016.

III. Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

a) Prognoza dochodów.

Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących Gminy Gołuchów na rok 2017 został oszacowany na poziomie o 0,7% wyższym, niż plan dochodów bieżących na dzień 22.12.2016 r.

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

Tabela nr 1

DOCHODY	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DOCHODY Razem:	0,4%	13,9%	-3,7%	-1,7%	-0,2%	0,0%	0,0%
1. Dochody bieżące, z tego:	0,7%	6,3%	1,0%	1,6%	0,0%	0,0%	0,0%
Udziały w PIT	18,2%	2,0%	2,0%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Udziały w CIT	0,9%	3,0%	3,0%	2,1%	0,0%	0,0%	0,0%
Podatki i opłaty	-4,3%	4,2%	1,0%	1,0%	0,0%	0,0%	0,0%
z podatku od nieruchomości	-1,8%	3,5%	1,4%	1,4%	0,0%	0,0%	0,0%
Subwencja ogólna	-2,6%	2,0%	2,0%	2,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Dotacje z budżetu państwa	1,2%	9,5%	1,3%	1,3%	1,3%	0,0%	0,0%
Pozostałe dochody bieżące	-4,8%	34,4%	-8,4%	4,7%	-10,1%	0,0%	0,0%
2. Dochody majątkowe, z tego:	-16,1%	444,9%	-56,4%	-88,2%	-50,0%	0,0%	0,0%
ze sprzedaży majątku	3196,7%	-33,3%	-50,0%	0,0%	-50,0%	0,0%	0,0%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	-86,1%	2925,6%	-57,1%	-100,0%			

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

- udziały w PIT - w latach 2018-2020 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 2,0%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- udziały w CIT - w latach 2018-2019 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 3,0%, w 2020 roku o 2,1%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- podatki i opłaty – w roku 2018 na poziomie o 2,0% wyższym niż przewidywane wykonanie roku 2016, w latach 2019-2020 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 1,0%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- subwencje z budżetu państwa - w latach 2018-2020 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 2,0%, natomiast w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- dotacje z budżetu państwa – w roku 2018 wzrost o 9,5% do poziomu planu z roku 2017 (w budżecie na rok 2017 nie są jeszcze zaplanowane dotacje związane ze zwrotem akcyzy oraz część dotacji w dziale 852 i 855), w latach 2019-2021 wzrost dochodów z tego tytułu rok do roku o 1,3%, natomiast w latach 2022-2023 przyjęto założenie, że dochody nie ulegają zmianie,
- pozostałe dochody bieżące - w poszczególnych latach prognozy oscylują w przedziale od 1,535 do 2,065 mln zł, z kolei w latach 2021-2023 przyjęto założenie, że dochody te nie ulegają zmianie.

Dochody bieżące ogółem w okresie od 2019 do 2020 wzrastają rok do roku w przedziale od 1,0% do 1,6% i wartości te wydają się być wzrostami realnymi.

Dochody majątkowe

W prognozie zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. W roku 2017 prognozowano wyłącznie dochody ze sprzedaży mienia na podstawie przedłożonych wykazów planowanych do sprzedaży nieruchomości, w roku 2018 zaplanowano 400.000 zł, w latach

2019-2020 zaplanowano po 200.000 zł, a w latach 2021-2023 przyjęto, że dochody majątkowe osiągną corocznie wysokość 100.000 zł.

Ponadto w dochodach majątkowych roku 2017 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

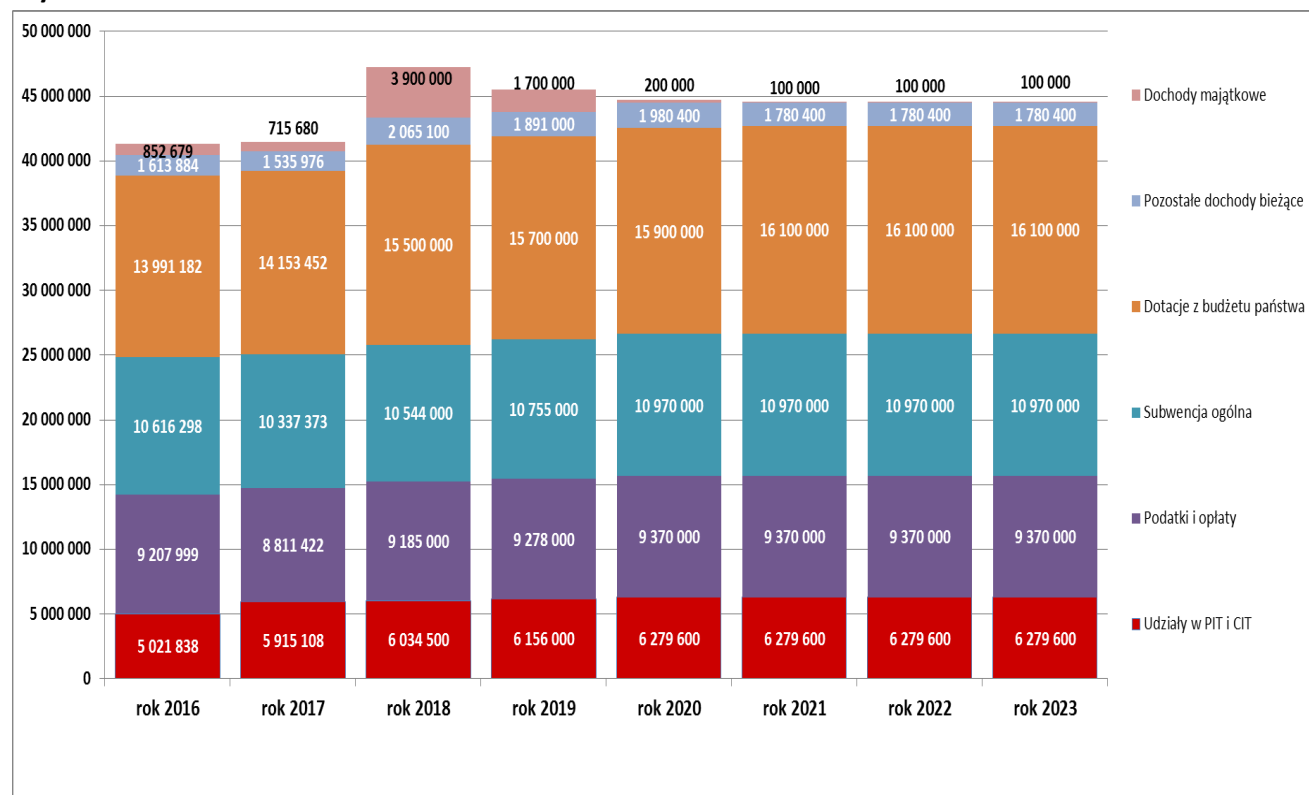
Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Udziały w PIT i CIT	12,2%	14,3%	12,8%	13,5%	14,0%	14,1%	14,1%	14,1%
Podatki i opłaty	22,3%	21,2%	19,4%	20,4%	21,0%	21,0%	21,0%	21,0%
Subwencja ogólna	25,7%	24,9%	22,3%	23,6%	24,5%	24,6%	24,6%	24,6%
Dotacje z budżetu państwa	33,9%	34,1%	32,8%	34,5%	35,6%	36,1%	36,1%	36,1%
Pozostałe dochody bieżące	3,9%	3,7%	4,4%	4,2%	4,4%	4,0%	4,0%	4,0%
Dochody majątkowe	2,1%	1,7%	8,3%	3,7%	0,4%	0,2%	0,2%	0,2%
DOCHODY OGÓŁEM:	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 2016-2023 stanowią dotacje z budżetu państwa (32,8 – 36,1%), następnie subwencje (22,3 – 25,7%), natomiast udziały w podatkach z budżetu państwa (PIT i CIT) kształtują się na poziomie od 12,1 – 14,3%.

Podatki i opłaty stanowią w analizowanym okresie 19,4 – 22,3% dochodów ogółem, a pozostałe dochody bieżące stanowią od 3,7% do 4,4% dochodów ogółem. Maleje natomiast udział dochodów majątkowych.

Wykres 1 przedstawia kształtowanie się planowanych dochodów budżetu Gminy w latach 2016-2023.

Wykres 1.



b) Prognoza wydatków

Wydatki bieżące

Prognozując wydatki na lata 2017-2023 przyjęto wartości wyjściowe wynikające z projektu budżetu na 2017 rok oraz wytyczne, o których poniżej.

Plan dochodów bieżących Gminy Gołuchów na rok 2017 został oszacowany na poziomie o 0,3% niższym, niż plan dochodów bieżących na dzień 22.12.2016 r. Prognozę wydatków bieżących w kolejnych latach 2018-2023 zaplanowano według założeń, które przedstawia tabela nr 3.

Tabela nr 3

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
WYDATKI Razem:	-5,9%	15,6%	-7,5%	-2,4%	0,5%	-0,2%	0,1%
WYDATKI bieżące, z tego:	-0,3%	3,0%	1,0%	1,1%	-0,1%	-0,1%	-0,1%
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-0,5%	3,1%	1,5%	1,6%	0,0%	0,0%	0,0%
związane z funkcjonowaniem organów JST	-3,5%	3,3%	1,5%	1,6%	0,0%	0,0%	0,0%
z tytułu poręczeń i gwarancji	-21,3%	-78,1%	-58,0%	-100,0%			
odsetki i dyskonto	-1,6%	-6,5%	-10,3%	-23,1%	-29,0%	-40,1%	-64,7%
pozostałe wydatki bieżące	0,2%	3,1%	0,9%	1,1%	0,1%	0,1%	0,1%
WYDATKI majątkowe	-42,1%	157,6%	-46,0%	-31,8%	7,5%	-1,3%	1,7%

Wysokość wydatków bieżących zaplanowano według poniższych zasad:

- Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w roku 2017 na poziomie o 0,5% niższym niż przewidywane wykonania 2016r., w roku 2018 na poziomie o 3,1% wyższym niż planowane na rok 2017, a w latach 2019-2020 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 2017 na poziomie o 3,5% niższym niż przewidywane wykonania 2016r., w roku 2018 na poziomie zbliżonym do 2016 roku, a w latach 2019-2020, wzrost rok do roku o 1,5 - 1,6%, a następnie od roku 2021 bez indeksacji.
- Pozostałe wydatki bieżące - w roku 2017 wzrost o 0,2% (w roku 2017 nie są jeszcze zaplanowane wydatki związane z wypłatą rolnikom akcyzy ujętej w cenie paliwa), w roku 2018 na poziomie o 3,1% wyższym niż planowane na rok 2017, w latach 2019-2020 wzrost rok do roku ok. 1,0%, a następnie w latach 2021-2023 bez wzrostu.
- Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na bazie zawartych umów kredytowych, pożyczkowych oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2017 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:
 - 1) z NFOŚiGW na dofinansowanie przedsięwzięcia „Kalisz – Gospodarowanie odpadami stałymi”, poręczenie wygasa we wrześniu 2017 roku;
 - 2) z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn. „Zakup kontenerów i innych urządzeń technicznych w celu zwiększenia selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie Związku”, poręczenie wygasa w 2019 roku.

Wydatki bieżące ogółem w okresie od 2019 do 2020 wzrastają rok do roku o około 1,0%, 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). Zaprognowane wydatki bieżące wydają się być wielkościami realnymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2018-2023 zabezpieczono środki na rezerwę ogólną oraz na rezerwę celową na tzw. „zarządzanie kryzysowe” w łącznej wysokości 175-200 tys. zł, zgodnej z przepisami szczegółowymi.

W WPF Gminy, w latach 2018-2023 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 320.000 zł rocznie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2018-2023 zabezpieczono środki na ochronę i konserwację zabytków w stałej kwocie 20.000 zł rocznie.

Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na 2017 rok jest zgodny z planem zadań inwestycyjnych ujętym w budżecie gminy na rok 2017. Z kolei wysokość planu wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy 2018-2023 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 2017 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1.035.600 zł. 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.

Zestawienie przedstawia różnicę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, która rośnie z 3,197 mln zł w roku 2016 do 5,545 mln zł w roku 2023. Nadwyżka operacyjna może zostać przeznaczona na spłatę długu i/lub na wydatki majątkowe (inwestycje).

Tabela nr 4

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
DOCHODY BIEŻĄCE	40 451 201	40 753 331	43 328 600	43 780 000	44 500 000	44 500 000	44 500 000	44 500 000
WYDATKI BIEŻĄCE	37 253 447	37 134 060	38 240 000	38 640 000	39 070 000	39 025 000	38 985 000	38 955 000
NADWYŻKA OPERACYJNA	3 197 754	3 619 271	5 088 600	5 140 000	5 430 000	5 475 000	5 515 000	5 545 000
SPLATA DŁUGU (raty kapitałowe)	1 944 348	2 235 600	2 288 600	2 251 200	2 500 000	2 209 000	2 294 000	2 268 865
NADWYŻKA OPERACYJNA na inwestycje	1 253 406	1 383 671	2 800 000	2 888 800	2 930 000	3 266 000	3 221 000	3 276 135

d) Przychody – kredyty i pożyczki

W roku 2017 zaplanowano przychody z tytułu pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 1.200.000 złotych oraz w roku 2018 przychody w wysokości 1.800.000 zł. 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	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych	2 235 600	2 288 600	2 251 200	2 500 000	2 209 000	2 294 000	2 268 865
odsetki i dyskonto	310 000	290 000	260 000	200 000	142 000	85 000	30 000
Wydatki bieżące z tyt. gwarancji i poręczeń	34 285	7 505	3 153	0	0	0	0
RAZEM:	2 579 885	2 586 105	2 514 353	2 700 000	2 351 000	2 379 000	2 298 865
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,2%	5,5%	5,5%	6,0%	5,3%	5,3%	5,2%

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	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (plan 3 kw. za rok N-1) - poz. 9.6	9,55%	10,25%	10,53%	11,18%	11,99%	12,28%	12,56%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (wykonanie planu za rok N-1) - poz. 9.6.1	8,89%	9,59%	9,86%	11,18%	11,99%	12,28%	12,56%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń) - poz. 9.4	6,23%	5,48%	5,54%	6,04%	5,27%	5,33%	5,15%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględn. art. 244 ufp (bez wyłączeń) - plan 3 kw.	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
wsk. MAX - wsk. Gminy (różnica)	2,66%	4,11%	4,32%	5,14%	6,72%	6,95%	7,41%

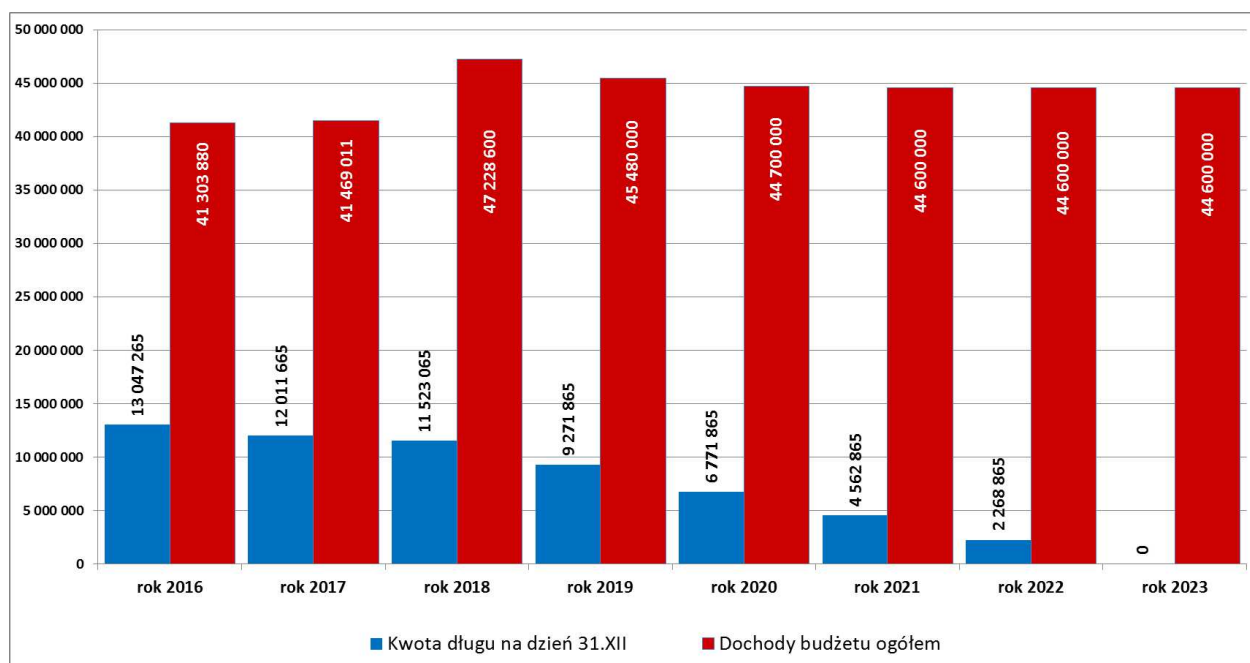
Od roku 2014 roku zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wskaźnik na dany rok budżetowy obliczany jest na podstawie średniej z trzech poprzednich lat budżetowych (tj. iloraz sumy spłat rat kapitałowych kredytów/pożyczek, odsetek oraz poręczeń/gwarancji w stosunku do dochodów ogółem. Iloraz 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 2016-2023 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	rok 2016	rok 2017	rok 2018	rok 2019	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Kwota długu na dzień 31.XII	13 047 265	12 011 665	11 523 065	9 271 865	6 771 865	4 562 865	2 268 865	0
Dochody budżetu ogółem	41 303 880	41 469 011	47 228 600	45 480 000	44 700 000	44 600 000	44 600 000	44 600 000
Zadłużenie / dochody ogółem	31,6%	29,0%	24,4%	20,4%	15,1%	10,2%	5,1%	0,0%

Wykres 2.



*Rok 2016 – plan na 22.12.2016

IV. Przedsięwzięcia wieloletnie.

Gmina Gołuchów 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 2014, 2015 lub 2016, których zakończenie planowane jest po roku 2017 (najpóźniej w roku 2021).

W wykazie nie zostały ujęte zadania, które zostały rozpoczęte do roku 2016 włącznie, a które kończą się w roku 2017. W związku z tym mogą występować rozbieżności w zakresie planowanych przedsięwzięć, łącznych nakładów oraz limitów wydatków realizowanych przedsięwzięć (wg stanu na 22.12.2016).

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 2017 wprowadzonych Uchwałą Nr XXIV/242/2017 Rady Gminy Gołuchów z dnia 3 lutego 2017r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023 (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 2017-2023. W kolumnie dotyczącej roku 2016 wprowadzono wartości wykonania budżetu według sprawozdań Rb za grudzień 2016r.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2017

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem, z tego:	124 228	41 593 239
1. Dochody bieżące, w tym:	24 226	40 777 557
- udziały w PIT	0	5 800 108
- udziały w CIT	5 000	120 000
- podatki i opłaty	0	8 811 422
w tym podatek od nieruchomości	0	5 296 700
- subwencja ogólna	0	10 337 373
- dotacje i środki na cele bieżące	1 501	14 154 953
2. Dochody majątkowe, w tym:	100 002	815 682
- ze sprzedaży majątku	0	600 000
- dotacje i środki na inwestycje	100 002	215 682

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2017

Wyszczególnienie:	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	424 228	40 857 639
1. Wydatki bieżące w tym:	11 728	37 145 788
- z tytułu poręczeń i gwarancji	0	34 285
- na obsługę długu	0	310 000
- wynagrodzenia i składki od nich	9 308	12 662 106
- funkcjonowanie organów JST	115 000	2 572 585
2. Wydatki majątkowe	412 500	3 711 851

W wydatkach w latach 2018-2023 nastąpiły następujące zmiany (w PLN)

ROK	Wydatki	Bieżące	Majątkowe
2018	50 000	0	50 000
2019	-25 000	0	-25 000
2020	75 000	0	75 000
2021	-75 000	0	-75 000
2022	25 000	0	25 000
2023	700 000	0	700 000

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2017 r. zmieniła się o 12.498 zł i wynosi **3.631.769 zł**, natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o wolne środki zwiększyła się o 312.498 zł i po zmianie wynosi **3.931.769 zł**.

III. Wynik budżetu

Rok	Zmiana	Po zmianie
2017	-300 000	735 600
2018	-50 000	438 600
2019	25 000	2 276 200
2020	-75 000	2 425 000
2021	75 000	2 284 000
2022	-25 000	2 269 000
2023	-700 000	1 568 865

Wynik budżetu w roku 2017 zmniejszył się w wyniku ujęcia w przychodach wolnych środków z lat poprzednich, z kolei w latach 2018-2023 w związku ze zmianami wydatków w w/w latach.

IV. Przychody i rozchody (zmiana)

ROK	Przychody (wolne środki)	Rozchody (spłaty rat)
2017	300 000	0
2018	0	-50 000
2019	0	25 000
2020	0	-75 000
2021	0	75 000
2022	0	-25 000
2023	0	-700 000

V. Dług Gminy

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu
Kwota długu na 31.12.2017	-750 000	11 261 665
Kwota długu na 31.12.2018	-700 000	10 823 065
Kwota długu na 31.12.2019	-725 000	8 546 865
Kwota długu na 31.12.2020	-650 000	6 121 865
Kwota długu na 31.12.2021	-725 000	3 837 865
Kwota długu na 31.12.2022	-700 000	1 568 865

Po wprowadzonych 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 2017 roku 6,21%** (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 2017 roku **10,21%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2017 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:

Rok 2016	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	5 000	2 901 805
- Wydatki bieżące	5 000	2 092 301
- Wydatki majątkowe	0	809 504
Rok 2017	Zmiana	Po zmianie
Wydatki ogółem, z tego:	5 000	9 484 950
- Wydatki bieżące	5 000	1 257 822
- Wydatki majątkowe	0	8 227 128

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), wprowadzono w wydatkach bieżących nowe przedsięwzięcia pn.: „Dostęp online do e-serwisów na portalach internetowych” (z limitem na rok 2017 i 2018).

W okresie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 22.12.2016r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony Zarządzeniem Nr 247/2017 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 5 stycznia 2017 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 2017 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVI/247/2017 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 marca 2017r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023 (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 2017-2023.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2017

Wyszczególnienie:	Zmiana
Dochody ogółem, z tego:	3 295 886,40
1. Dochody bieżące, w tym:	1 885 489,40
- udziały w PIT	- 2 425,00
- udziały w CIT	20 000
- podatki i opłaty	127 650,00
w tym podatek od nieruchomości	93 600,00
- subwencja ogólna	445 835,00
- dotacje i środki na cele bieżące	422 907,40
2. Dochody majątkowe, w tym:	1 410 397,00
- ze sprzedaży majątku	- 400 000,00
- dotacje i środki na inwestycje	1 810 397,00

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2017

Wyszczególnienie:	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	6 595 886,40
1. Wydatki bieżące w tym:	454 520,40
- z tytułu poręczeń i gwarancji	- 8 223,00
- na obsługę długu	- 20 000,00
- wynagrodzenia i składki od nich	17 843,00
- funkcjonowanie organów JST	12 860,00
2. Wydatki majątkowe	6 141 366,00

W wydatkach w latach 2018-2023 nastąpiły następujące zmiany (w PLN)

ROK	Wydatki	Bieżące	Majątkowe
2018	1 200 000	0	1 200 000
2019	- 500 000	0	- 500 000
2020	- 500 000	0	- 500 000
2021	- 750 000	0	- 750 000
2022	-750 000	0	-750 000
2023	- 1 200 000	0	- 1 200 000

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2017 r. zmieniła się o 1.430.969 zł i wynosi **5.062.738 zł**, natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o wolne środki zwiększyła się o 2.230.969 zł i po zmianie wynosi **6.162.738 zł**.

III. Wynik budżetu

Rok	Zmiana	Po zmianie
2017	- 3 300 000	- 2 564 400
2018	- 1 200 000	- 761 400
2019	500 000	2 776 200
2020	500 000	2 925 000
2021	750 000	3 034 000
2022	750 000	3 019 000
2023	1 200 000	2 768 865

Wynik budżetu w roku 2017 zmniejszył się (z nadwyżki stał się deficytem) w wyniku ujęcia w przychodach wolnych środków z lat poprzednich (+800.000 zł) oraz zaplanowania dodatkowych środków z kredytów/pożyczek (+2.500.000 zł). Ponadto w roku 2018 zaplanowano dodatkowe środki z kredytów/pożyczek (zwiększenie o 1.200.000 zł). Zwiększenie przychodów w latach 2017-2018 jest niezbędne w celu zabezpieczenie wkładu własnego dla zadania inwestycyjnego, na które Gmina otrzyma dotację ze środków unijnych w wysokości blisko 4 mln zł.

IV. Przychody i rozchody (zmiana)

ROK	Przychody (wolne środki)	Przychody (kredyty/pożyczki)	Rozchody (spłaty rat)
2017	800 000	2 500 000	0
2018	0	1 200 000	0
2019	0	0	500 000
2020	0	0	500 000
2021	0	0	750 000
2022	0	0	750 000
2023	0	0	1 200 000

V. Dług Gminy (zmiana)

Wyszczególnienie:	Zmiana	Kwota długu
Kwota długu na 31.12.2017	2 500 000	13 761 665
Kwota długu na 31.12.2018	3 700 000	14 523 065
Kwota długu na 31.12.2019	3 200 000	11 746 865
Kwota długu na 31.12.2020	2 700 000	8 821 865
Kwota długu na 31.12.2021	1 950 000	5 787 865
Kwota długu na 31.12.2022	1 200 000	2 768 865

Po wprowadzonych 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 2017 roku 5,69%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,52%.

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 2017 roku **10,22%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2017 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:

Rok 2017	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	4 874 057
- Wydatki bieżące	483 191
- Wydatki majątkowe	4 390 866
Rok 2018	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	352 251
- Wydatki bieżące	288 204
- Wydatki majątkowe	64 047
Rok 2019	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	- 4 201 000
- Wydatki bieżące	19 000
- Wydatki majątkowe	- 4 220 000
Rok 2020	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	11 000
- Wydatki bieżące	11 000
- Wydatki majątkowe	0

Rok 2021	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	2 000
- Wydatki bieżące	2 000
- Wydatki majątkowe	0

VII. Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

Rok 2017	Zmiana	Po zmianie
- Dochody bieżące	487 618,40	1 826 346,40
- Dochody majątkowe	1 547 674,00	1 581 179,00
Rok 2018	Zmiana	Po zmianie
- Dochody bieżące	492 691,00	492 691,00
- Dochody majątkowe	2 442 742,00	2 442 742,00

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

W wydatkach 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 o finansach publicznych dokonano następujących zmian:

Wydatki bieżące

- „Rozwój usług aktywnej integracji w subregionie kaliskim (LIDER)” - dokonano zmian w planie limitu na rok 2017, na rok 2018 i limicie zobowiązań,
- „Rozwój usług wsparcia rodziny w powiecie pleszewskim (PARTNER)” - dokonano zmian w łącznych nakładach finansowych, planie limitu na rok 2017, na rok 2018 i limicie zobowiązań,
- przeniesiono z pkt 1.3 wykazu zadanie pn.: „Szkoła z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi w celu podniesienia kompetencji” – dokonano także zmian w łącznych nakładach finansowych i limitach w poszczególnych latach,
- wprowadzono nowe zadanie pn.: „Przygotowanie i opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Gołuchów”.

Wydatki majątkowe

- „Rozwój usług wsparcia rodziny w powiecie pleszewskim (PARTNER)” - dokonano zmian w łącznych nakładach finansowych oraz planie limitu na rok 2018,
- przeniesiono z pkt 1.3 wykazu zadanie pn.: „Szkoła z przyszłością – Zwiększenie efektywności kształcenia w zakresie rozwoju kompetencji i poprawy sprawności fizycznej uczniów poprzez budowę hali sportowej oraz pracowni przedmiotowych w Zespole Szkół w Kościelnej Wsi” – dokonano także zmian w łącznych nakładach finansowych i limitach w poszczególnych latach,
- przeniesiono z pkt 1.3 wykazu zadanie pn.: „Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej (RZIIP AKO)”.

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), w wydatkach majątkowych wprowadzono zmiany w 2 przedsięwzięciach:

- „Przebudowa drogi gminnej ul. Borowskiego w Gołuchowie” – zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie na 2017 rok oraz limicie zobowiązań,
- „Budowa centralnego ogrzewania w Sali wiejskiej w Jedlcu” – zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie na 2018 rok oraz limicie zobowiązań.

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 2017 wprowadzonych Uchwałą Nr XXVII/262/2017 Rady Gminy Gołuchów z dnia 30 maja 2017r.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie Gminy Gołuchów dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2017-2023 (załącznik nr 1) oraz w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2)

W WPF dokonano aktualizacji planowanych na rok 2017 dochodów i wydatków, zaktualizowano również kwotę długu oraz rozchody w latach 2017-2023.

I. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w roku 2017

Wyszczególnienie:	Zmiana
Dochody ogółem, z tego:	816 475,16
1. Dochody bieżące, w tym:	726 555,16
- udziały w PIT	0
- udziały w CIT	100 000,00
- podatki i opłaty	38 500,00
w tym podatek od nieruchomości	10 000,00
- subwencja ogólna	0
- dotacje i środki na cele bieżące	580 863,16
2. Dochody majątkowe, w tym:	89 920,00
- ze sprzedaży majątku	0
- dotacje i środki na inwestycje	89 920,00

II. Wydatki budżetowe Gminy Gołuchów w roku 2017

Wyszczególnienie:	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	816 475,16
1. Wydatki bieżące w tym:	675 948,16
- z tytułu poręczeń i gwarancji	- 979,00
- na obsługę długu	- 20 000,00
- wynagrodzenia i składki od nich	- 11 194,74
- funkcjonowanie organów JST	4 000,00
2. Wydatki majątkowe	140 527,00

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2017 r. wzrosła się o 50.607 zł i wynosi **5.113.345 zł**, o taką samą kwotę wzrosła także różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o wolne środki i po zmianie wynosi **6.213.345 zł**.

Po wprowadzonych 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 2017 roku 5,59%** (kolumna 9.4) i zmniejszył się o 0,10%.

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 2017 roku **10,22%** (kolumna 9.6.1)

W każdym roku objętym prognozą (lata od 2017 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:

Rok 2017	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	- 47 823
- Wydatki bieżące	6 900
- Wydatki majątkowe	- 54 723
Rok 2018	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	121 000
- Wydatki bieżące	96 000
- Wydatki majątkowe	25 000

Rok 2019	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	12 000
- Wydatki bieżące	12 000
- Wydatki majątkowe	0
Rok 2020	Zmiana
Wydatki ogółem, z tego:	11 900
- Wydatki bieżące	11 900
- Wydatki majątkowe	0

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

W wydatkach 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 o finansach publicznych dokonano następujących zmian:

Wydatki bieżące

- Usunięto zadanie pn.: „Przygotowanie i opracowanie programu rewitalizacji dla Gminy Gołuchów” – zadanie to jest realizowane wyłącznie w roku 2017, dlatego nie powinno znajdować się w wykazie przedsięwzięć wieloletnich

Wydatki majątkowe

- przeniesiono z pkt 1.3 wykazu zadanie pn.: „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlcu oraz budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach - w ramach projektu *Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej*”

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) wprowadzono następujące zmiany:

Wydatki bieżące – wprowadzono 3 nowe zadania:

- Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych.
- Prowadzenie audytu wewnętrznego w gminie.
- Zastępstwo procesowe oraz doradztwo w zakresie zastępstwa procesowego w postępowaniu o zwrot nadpłaconego podatku VAT w związku z realizacją przez Gminę Gołuchów zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe

- „Przebudowa drogi gminnej ul. Borowskiego w Gołuchowie” – zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie na 2017 rok oraz limicie zobowiązań,
- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jedlcu oraz budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego i Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kucharach - w ramach projektu *Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej*” – przeniesienie do pkt 1.1 wykazu.
- „Budowa centralnego ogrzewania w sali wiejskiej w Jedlcu” – zmiana w limicie na 2017 i 2018 rok oraz limicie zobowiązań.
- „Budowa placu zabaw na osiedlu *Za lasem* w m. Gołuchów” – zmiana w łącznych nakładach finansowych, limicie na 2017 rok oraz limicie zobowiązań.
- „Przebudowa boiska sportowego wraz z budową zaplecza szatniowo-sanitarnego i infrastrukturą techniczną w Gołuchowie ul. Żeromskiego” – zmiana w limicie na 2017 i 2018 rok.

W okresie od zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, tj. od dnia 30.03.2017r. budżet Gminy Gołuchów był zmieniony 2-krotnie Zarządzeniami Wójta Gminy (Nr 277/2017 z dnia 31 marca 2017 r. i Nr 284/2017 z dnia 21 kwietnia 2017 r.). W związku z powyższym wykazane zmiany dochodów i wydatków budżetu w Wieloletniej Prognozie Finansowej zawierają również zmiany wprowadzone w/w Zarządzeniami.

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