

UCHWAŁA NR XLIII/381/2022
RADY GMINY GOŁUCHÓW
z dnia 22 listopada 2022r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 559 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zmianami), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIII/292/2021 Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029, zmienionej: uchwałą Nr XXXIV/301/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 31 stycznia 2022 r., uchwałą Nr XXXV/313/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 lutego 2022 r., Zarządzeniem Nr 396/2022 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 17 marca 2022r., uchwałą Nr XXXVI/326/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 31 marca 2022 r., uchwałą Nr XXXVII/336/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 kwietnia 2022 r., Zarządzeniem Nr 416/2022 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 12 maja 2022 r., uchwałą Nr XXXVIII/342/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 21 czerwca 2022 r., uchwałą nr XL/353/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 sierpnia 2022 r., uchwałą nr XLI/365/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 września 2022 r., uchwałą nr XLII/370/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 października 2022 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołuchów na lata 2022-2032, otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 – Wykaz wieloletnich przedsięwzięć, 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.

Przewodniczący Rady

Tomasz Pawlak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIII/381/2022
Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 listopada 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	72 383 688,42	66 299 284,64	12 276 934,57	295 657,00	10 796 325,00	25 924 865,07	17 005 503,00	8 373 000,00	6 084 403,78	300 000,00	5 779 307,78
2023	57 472 275,00	45 847 091,00	8 972 287,00	473 088,00	12 574 743,00	5 697 363,00	18 129 610,00	8 939 100,00	11 625 184,00	120 000,00	11 500 088,00
2024	58 509 751,00	48 047 751,00	9 402 957,00	495 796,00	13 178 331,00	5 970 836,00	18 999 831,00	9 368 177,00	10 462 000,00	50 000,00	10 412 000,00
2025	49 557 232,00	49 557 232,00	9 694 449,00	511 166,00	13 586 859,00	6 155 932,00	19 608 826,00	9 658 590,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 775 662,00	50 775 662,00	9 936 810,00	523 945,00	13 926 530,00	6 309 830,00	20 078 547,00	9 900 055,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 248 155,00	52 248 155,00	10 224 977,00	539 139,00	14 330 399,00	6 492 815,00	20 660 825,00	10 187 157,00	0,00	0,00	0,00
2028	53 763 352,00	53 763 352,00	10 521 501,00	554 774,00	14 745 981,00	6 681 107,00	21 259 989,00	10 482 585,00	0,00	0,00	0,00
2029	55 268 726,00	55 268 726,00	10 816 103,00	570 308,00	15 158 868,00	6 868 178,00	21 855 269,00	10 776 097,00	0,00	0,00	0,00
2030	56 760 981,00	56 760 981,00	11 108 138,00	585 706,00	15 568 157,00	7 053 619,00	22 445 361,00	11 067 052,00	0,00	0,00	0,00
2031	58 293 528,00	58 293 528,00	11 408 058,00	601 520,00	15 988 497,00	7 244 067,00	23 051 386,00	11 365 862,00	0,00	0,00	0,00
2032	59 809 161,00	59 809 161,00	11 704 668,00	617 160,00	16 404 198,00	7 432 413,00	23 650 722,00	11 661 374,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	76 057 208,62	64 240 467,81	18 801 115,22	0,00	0,00	758 500,00	0,00	0,00	0,00	11 816 740,81	11 666 740,81	280 000,00
2023	58 745 043,00	43 920 765,00	19 798 498,90	0,00	0,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	14 824 278,00	14 774 278,00	160 000,00
2024	56 579 751,00	45 018 784,13	20 516 194,00	0,00	0,00	881 053,00	0,00	0,00	0,00	11 560 966,87	11 560 966,87	0,00
2025	46 647 232,00	46 144 253,73	21 213 745,00	0,00	0,00	621 107,00	0,00	0,00	0,00	502 978,27	502 978,27	0,00
2026	47 756 286,25	47 297 860,07	21 871 371,00	0,00	0,00	418 048,00	0,00	0,00	0,00	458 426,18	458 426,18	0,00
2027	50 513 029,75	48 480 306,57	22 494 705,00	0,00	0,00	290 359,00	0,00	0,00	0,00	2 032 723,18	2 032 723,18	0,00
2028	52 363 352,00	49 692 314,24	23 124 557,00	0,00	0,00	229 290,00	0,00	0,00	0,00	2 671 037,76	2 671 037,76	0,00
2029	54 068 726,00	50 934 622,09	23 766 263,00	0,00	0,00	188 450,00	0,00	0,00	0,00	3 134 103,91	3 134 103,91	0,00
2030	55 560 981,00	52 207 987,65	24 419 835,00	0,00	0,00	136 025,00	0,00	0,00	0,00	3 352 993,35	3 352 993,35	0,00
2031	57 093 528,00	53 513 187,34	25 091 380,00	0,00	0,00	83 350,00	0,00	0,00	0,00	3 580 340,66	3 580 340,66	0,00
2032	58 609 161,00	54 851 017,02	25 775 120,00	0,00	0,00	28 475,00	0,00	0,00	0,00	3 758 143,98	3 758 143,98	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 673 520,20	0,00	7 594 697,00	3 525 000,00	825 000,00	1 569 697,00	1 569 697,00	2 500 000,00	1 278 823,20
2023	-1 272 768,00	0,00	4 471 633,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	1 272 768,00
2024	1 930 000,00	1 930 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 019 375,75	3 019 375,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 735 125,25	1 735 125,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 921 176,80	3 849 176,80	0,00	0,00	0,00
2023	71 633,00	0,00	0,00	0,00	3 198 865,00	3 198 865,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 910 000,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 375,75	3 019 375,75	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 735 125,25	1 735 125,25	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	16 993 366,00	0,00	2 058 816,83	6 128 513,83	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 794 501,00	0,00	1 926 326,00	4 397 959,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 864 501,00	0,00	3 028 966,87	3 028 966,87	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 954 501,00	0,00	3 412 978,27	3 412 978,27	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 935 125,25	0,00	3 477 801,93	3 477 801,93	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	3 767 848,43	3 767 848,43	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	4 071 037,76	4 071 037,76	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	4 334 103,91	4 334 103,91	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	4 552 993,35	4 552 993,35	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	4 780 340,66	4 780 340,66	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 958 143,98	4 958 143,98	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	11,41%	6,89%	7,63%	17,97%	19,25%	TAK	TAK
2023	10,15%	6,48%	6,77%	16,86%	18,14%	TAK	TAK
2024	9,53%	9,29%	9,41%	15,11%	16,39%	TAK	TAK
2025	8,14%	9,29%	x	13,04%	14,32%	TAK	TAK
2026	7,73%	8,76%	x	11,19%	12,56%	TAK	TAK
2027	4,43%	8,87%	x	9,93%	11,31%	TAK	TAK
2028	3,46%	9,13%	x	8,76%	10,14%	TAK	TAK
2029	2,87%	9,34%	x	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2030	2,69%	9,43%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2031	2,51%	9,53%	x	9,16%	9,16%	TAK	TAK
2032	2,35%	9,52%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 360 598,00	1 360 598,00	1 295 220,00	3 659 432,00	3 659 432,00	3 659 432,00	1 323 074,00	1 323 074,00	1 242 106,00
2023	258 020,00	258 020,00	230 850,00	1 388 088,00	1 388 088,00	1 388 088,00	56 450,00	56 450,00	47 380,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	2 717 990,00	2 717 990,00	1 671 040,00	9 562 917,54	4 019 569,54	5 543 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 793 392,00	1 793 392,00	1 388 089,00	19 388 966,00	8 468 966,00	10 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 205 916,00	135 916,00	11 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 916,00	5 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу wymagalnych порęче́ри і гваранції ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	3 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-314 823,20	0,00	0,00	0,00
2023	3 198 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 019 375,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 735 125,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie – nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLIII/381/2022
Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 listopada 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 399 191,00	9 562 917,54	19 388 966,00	11 205 916,00	5 916,00	3 000,00	24 889 217,00
1.a	- wydatki bieżące				16 272 543,00	4 019 569,54	8 468 966,00	135 916,00	5 916,00	3 000,00	6 889 217,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 126 648,00	5 543 348,00	10 920 000,00	11 070 000,00	0,00	0,00	18 000 000,00
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:				6 572 923,00	3 234 909,00	56 450,00	0,00	0,00	0,00	57 469,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 057 923,00	606 709,00	56 450,00	0,00	0,00	0,00	57 469,00
1.1.1.2	Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów -	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2023	885 089,00	374 915,00	56 450,00	0,00	0,00	0,00	56 450,00
1.1.1.3	Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2022	4 264,00	1 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019,00
1.1.1.5	Szkoła z przyszłością – doposażenie sal oraz realizacja zajęć dydaktycznych dla uczniów Zespołu Szkół w Kościelnej Wsi, w celu podniesienia kompetencji	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2022	332 028,00	5 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Krąg usług wsparcia w gminie Gołuchów - Zwiększenie dostępu do usług społecznych świadczonych w lokalnej społeczności dla osób fizycznych zamieszkałych na terenie województwa wielkopolskiego - gmina Gołuchów	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gołuchowie	2019	2022	836 542,00	224 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 515 000,00	2 628 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Jedlec i Tursko – etap II oraz modernizacja stacji uzdatniania wody z budową zbiornika retencyjnego w miejscowości Czechel - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	3 400 000,00	1 675 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa wraz z przebudową sali wiejskiej w Tursku na cele społeczno-kulturalne i edukacyjne	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2022	1 115 000,00	952 600,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 826 268,00	6 328 008,54	19 332 516,00	11 205 916,00	5 916,00	3 000,00	24 831 748,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 214 620,00	3 412 860,54	8 412 516,00	135 916,00	5 916,00	3 000,00	6 831 748,00
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół specjalnych	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ	2020	2023	304 000,00	105 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.1.2	Kompleksowa dostawa gazu ziemnego do jednostek organizacyjnych Gminy Gołuchów - Zapewnienie realizacji zadań gminy poprzez bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2023	2 650 000,00	1 150 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.1.3	Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw -	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2026	15 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.4	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów - Wzrost atrakcyjności nieruchomości na terenie gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2023	230 000,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.5	Podziały i rozgraniczenia nieruchomości - Wzrost atrakcyjności nieruchomości gminnych	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2023	35 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.6	Pomoc finansowa dla Powiatu Pleszewskiego na realizację zadania pn.: „Program usuwania wyrobów zawierających azbest na terenie Powiatu Pleszewskiego” - Ochrona środowiska naturalnego oraz podniesienie jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Świadczenie usług odbierania i transportu stałych odpadów komunalnych z terenu gminy Gołuchów - Utrzymanie porządku i czystości, ochrona środowiska	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2023	4 800 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Gołuchów - Zabezpieczenie składników majątkowych Gminy na wypadek ich uszkodzenia, zniszczenia bądź utraty na skutek różnorodnych zdarzeń losowych	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2024	390 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ	2020	2023	179 000,00	66 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.1.11	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie -	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2025	15 120,00	3 260,54	2 916,00	2 916,00	2 916,00	0,00	8 748,00
1.3.1.12	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych -	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2023	334 500,00	63 600,00	63 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Organizacja imprezy plenerowej "Festyn Gołuchowski 2022"	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Organizacja imprezy plenerowej "Festyn Gołuchowski 2023" -	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2023	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji na terenie Gminy Gołuchów - Zapewnienie realizacji zadań gminy poprzez bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2023	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.1.16	Zakup od podmiotu wprowadzającego do obrotu paliwa stałego, z przeznaczeniem do sprzedaży w ramach zakupu preferencyjnego -	GOŁUCHÓW	2022	2023	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.1.17	Zakup usługi dystrybucji (gospodarstwom domowym z terenu Gminy Gołuchów) paliwa stałego po cenach preferencyjnych -	GOŁUCHÓW	2022	2023	650 000,00	200 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.18	Dotacja celowa dla Miasta Kalisza na świadczenie usług transportu zbiorowego na terenie Gminy Gołuchów autobusami komunikacji miejskiej Kalisza -	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2023	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 611 648,00	2 915 148,00	10 920 000,00	11 070 000,00	0,00	0,00	18 000 000,00
1.3.2.2	Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na wykonanie prac remontowo-konserwatorskich przy obiekcie zabytkowego spichlerza folwarcznego wraz z otoczeniem, w Kucharach dz. nr 181/22 - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w m. Krzywosądów i Żychlin - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	1 300 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zakup i montaż pawilonów gastronomicznych na terenie GOTiS w Gołuchowie	Gołuchowski Ośrodek Turystyki i Sportu	2021	2022	152 000,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa dostosowanie dla osób niepełnosprawnych budynku Urzędu Gminy w Gołuchowie - Poprawa warunków obsługi mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2023	61 500,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Czerminiku (projekt) - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	22 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Wszółów - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	19 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Gołuchowie, ul. J. Tuwima (projekt) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	25 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zaprojektowanie i wykonanie montażu urządzeń fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej Gminy Gołuchów - Obniżenie kosztów funkcjonowania obiektów użyteczności publicznej	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2022	1 619 148,00	1 597 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku recepcji w GOTiS	Gołuchowski Ośrodek Turystyki i Sportu	2021	2022	218 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Gołuchowie -	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2024	6 030 000,00	30 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.17	Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Gołuchowie -	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2024	12 150 000,00	150 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tursko – etap III -	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2024	3 980 000,00	10 000,00	1 900 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gołuchów za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja - sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Gołuchów na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołuchów została przygotowana na lata 2022-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Gołuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Gołuchów, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%	3,10%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

gdzie:

- wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
- wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;
- waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
- wskaźnik dynamiki PKB;
- waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
- wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;
- waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Gołuchów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą

paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 3) subwencję ogólną;
- 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku;
- 2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Gołuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	Inny wskaźnik
dochody z udziału w PIT	0%	0%	r/r o +5,00%
dochody z udziału w CIT	0%	0%	r/r o +5,00%
subwencja ogólna	0%	100,00%	-
dotacje bieżące	0%	100,00%	-
pozostałe, w tym:	100,00%	0%	-
z podatku od nieruchomości	100,00%	0%	-

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Gołuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 8.114.232,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) wzięto pod uwagę wskaźnik PKB korygując go in plus o połowę wskaźnika inflacji /np. dla roku 2024 = 103,50% (PKB) x 101,35% (inflacja) = 104,90%/. W związku z tym przyjęto, że w latach

2023-2029 udziały w podatkach PIT i CIT zwiększają się o 5,00%.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Wykres 1. Kształtowanie się dochodów Gminy Gołuchów w latach 2022-2029.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 325.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki/ nr lokalu	Powierzchnia [w ha/ m2]	Wartość netto w zł	Planowany dochód w zł
Kajew	255/1	0,1970	88 650	100 000
Kajew	255/2	0,1818	81 810	95 000
Kościelna Wieś	654	0,1300	78 000	90 000
inne nieruchomości	teren gminy		50000	40 000
Suma:				325 000

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Gołuchów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022

przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	0%	0%	50,00%
inne	50,00%	0%	0%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2026. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

Wykres 2. Kształtowanie się dochodów Gminy Gołuchów w latach 2022-2029.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Gołuchów

	2022	2023	2024	2025
Dochody	52 810 542,00	48 829 788,00	50 016 190,00	51 232 450,00
Wydatki	55 621 542,00	46 630 923,00	46 886 190,00	48 222 450,00
Wynik budżetu	-2 811 000,00	2 198 865,00	3 130 000,00	3 010 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	53 012 623,00	54 835 793,00	56 702 184,00	58 586 984,00

Wydatki	49 993 247,25	52 400 667,75	54 902 184,00	57 586 984,00
Wynik budżetu	3 019 375,75	2 435 125,25	1 800 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego (spłata w latach 2025-2029).

Ponadto w okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć w roku 2023 nowe zobowiązanie w wysokości 1.000.000 zł (spłata w latach 2028-2029).

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 18.132.366,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gołuchów

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Roczna rata kapitałowa	4 109 000,00	3 198 865,00	3 130 000,00	3 010 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Roczna rata kapitałowa	3 019 375,75	2 435 125,25	1 800 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wykres 3. Wydatki majątkowe Gminy Gołuchów oraz spłaty rat kapitałowych w powiązaniu z nadwyżką operacyjną budżetu Gminy (DB-WB) w latach 2022-2029.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Gołuchów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wyłączenia z limitu spłaty

Rok 2022		
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	770 000 zł Pożyczka BGK

Źródło: Opracowanie własne.

Wykres 4. Kształtowanie się długu Gminy Gołuchów w porównaniu do dochodów w latach 2022-2029.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- 1) na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- 2) na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

- 1) na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- 2) od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	10,05%	9,39%	8,79%	8,06%	7,67%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	17,97%	16,84%	15,65%	14,14%	12,88%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	18,21%	17,09%	15,90%	14,38%	13,23%
wyszczególnienie	2027	2028	2029		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,90%	4,17%	2,22%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,82%	13,14%	14,53%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	13,16%	13,49%	14,53%		

Źródło: Opracowanie własne.

Wykres 5. Kształtowanie się rocznego wskaźnika obsługi zadłużenia Gminy Gołuchów (R+O)/Db w relacji z maksymalnym wskaźnikiem obsługi zadłużenia (średnia z art. 243) - w latach 2022-2029.

Zgodnie art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243

ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Zarządzeniem Nr 348/2021 dnia 15 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, Wójt Gminy Gołuchów podjął decyzję o wyborze okresu 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Sytuacja Gminy Gołuchów jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Jednak w związku z wprowadzanymi w ciągu roku 2021 przepisami prawnymi mającymi wpływ na wysokość głównych źródeł dochodów Gminy (PIT, CIT, subwencje) precyzyjne zaprognozowanie dochodów jest dosyć trudne. Planowanie dochodów i wydatków w latach kolejnych utrudniła również rosnąca w II półroczu 2021r. inflacja, gwałtowne wzrosty cen gazu i energii, a także presja wzrostu wynagrodzeń pracowniczych.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXIV/300/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 31 stycznia 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 153.558,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 153.558,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 31.01.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 153.558,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 138.558,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 15.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 31.01.2022 r.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	52 810 542,00 zł	+153 558,00 zł	52 964 100,00 zł
dochody bieżące, w tym:	46 664 292,00 zł	+153 558,00 zł	46 817 850,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 443 687,00 zł	+57 790,00 zł	10 501 477,00 zł
pozostałe	16 129 333,00 zł	+95 768,00 zł	16 225 101,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 146 250,00 zł	0,00 zł	6 146 250,00 zł
Wydatki ogółem:	55 621 542,00 zł	+153 558,00 zł	55 775 100,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 466 596,00 zł	+138 558,00 zł	44 605 154,00 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 787 613,44 zł	+9 806,00 zł	17 797 419,44 zł
wydatki majątkowe	11 154 946,00 zł	+15 000,00 zł	11 169 946,00 zł
Wynik budżetu	-2 811 000,00 zł	0,00 zł	-2 811 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 500.000 zł.

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1.000.000 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na wykonanie prac remontowo-konserwatorskich przy obiekcie zabytkowego spichlerza folwarcznego wraz z otoczeniem, w Kucharach dz. nr 181/22 (limit wydatków na rok 2022);
- 2) Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w m. Krzywosądom i Żychlin (limit wydatków na rok 2022).

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz/rok	2022	2023	2024	2025
8.1	10,02%	9,39%	8,79%	8,06%
8.3	17,97%	16,84%	15,66%	14,14%
8.3.1	19,21%	18,09%	16,90%	15,39%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak
wiersz/rok	2026	2027	2028	2029
8.1	7,67%	5,90%	3,04%	2,22%
8.3	12,89%	12,82%	13,15%	14,53%
8.3.1	14,23%	14,17%	14,49%	14,53%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXV/312/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 lutego 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zmniejszona o 271.646,00 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 271.646,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 28.02.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 408.354,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 301.354,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 107.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 28.02.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.02.2022 r. wynosi -3.491.000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	52 964 100,00 zł	-271 646,00 zł	52 692 454,00 zł
dochody bieżące, w tym:	46 817 850,00 zł	-271 646,00 zł	46 546 204,00 zł

z subwencji ogólnej	10 407 099,00 zł	-86 730,00 zł	10 320 369,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 501 477,00 zł	+1 812,00 zł	10 503 289,00 zł
pozostałe	16 225 101,00 zł	-186 728,00 zł	16 038 373,00 zł
dochody majątkowe	6 146 250,00 zł	0,00 zł	6 146 250,00 zł
Wydatki ogółem:	55 775 100,00 zł	+408 354,00 zł	56 183 454,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 605 154,00 zł	+301 354,00 zł	44 906 508,00 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 797 419,44 zł	-25 211,00 zł	17 772 208,44 zł
wydatki na obsługę długu	300 000,00 zł	+80 000,00 zł	380 000,00 zł
wydatki majątkowe	11 169 946,00 zł	+107 000,00 zł	11 276 946,00 zł
Wynik budżetu	-2 811 000,00 zł	-680 000,00 zł	-3 491 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 750.000,00 zł (w tym: przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 200.000,00 zł). Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 70.000,00 zł. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 200.000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 920 000,00 zł	+750 000,00 zł	7 670 000,00 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 570 000,00 zł	+200 000,00 zł	2 770 000,00 zł
wolne środki	2 900 000,00 zł	+550 000,00 zł	3 450 000,00 zł
Rozchody budżetu, w tym:	4 109 000,00 zł	+70 000,00 zł	4 179 000,00 zł
inne rozchody	0,00 zł	+70 000,00 zł	70 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1.000.000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

Dodano przedsięwzięcie Organizacja imprezy plenerowej "Festyn Gołuchowski 2023".

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

wiersz/rok	2022	2023	2024	2025
8.1	10,32%	9,57%	9,01%	8,35%
8.3	17,97%	16,66%	15,49%	14,01%
8.3.1	19,25%	17,94%	16,78%	15,29%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak

wiersz/rok	2026	2027	2028	2029
8.1	7,89%	6,02%	3,10%	2,68%
8.3	12,80%	12,77%	13,11%	14,51%
8.3.1	14,17%	14,15%	14,49%	14,51%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Zarządzeniem Nr 395/2022 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 17 marca 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na 2022 rok, dokonano następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 564,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 564,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 17.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 564,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 564,00 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 17.03.2022 r.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	52 692 454,00 zł	+564,00 zł	52 693 018,00 zł
dochody bieżące, w tym:	46 546 204,00 zł	+564,00 zł	46 546 768,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 503 289,00 zł	+564,00 zł	10 503 853,00 zł
dochody majątkowe	6 146 250,00 zł	0,00 zł	6 146 250,00 zł
Wydatki ogółem:	56 183 454,00 zł	+564,00 zł	56 184 018,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 906 508,00 zł	+564,00 zł	44 907 072,00 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 772 208,44 zł	+4 450,00 zł	17 776 658,44 zł
wydatki majątkowe	11 276 946,00 zł	0,00 zł	11 276 946,00 zł
Wynik budżetu	-3 491 000,00 zł	0,00 zł	-3 491 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXVI/325/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 31 marca 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 1.470.211,80 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1.120.211,80 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 350.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 31.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1.968.211,80 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1.248.211,80 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 720.000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 31.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.03.2022 r. wynosi -3.989.000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	52 693 018,00 zł	+1 470 211,80 zł	54 163 229,80 zł
dochody bieżące, w tym:	46 546 768,00 zł	+1 120 211,80 zł	47 666 979,80 zł
z subwencji ogólnej	10 320 369,00 zł	+30 018,00 zł	10 350 387,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 503 853,00 zł	+883 193,80 zł	11 387 046,80 zł
pozostałe	16 038 373,00 zł	+207 000,00 zł	16 245 373,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 146 250,00 zł	+350 000,00 zł	6 496 250,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 813 650,00 zł	+350 000,00 zł	6 163 650,00 zł
Wydatki ogółem:	56 184 018,00 zł	+1 968 211,80 zł	58 152 229,80 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 907 072,00 zł	+1 248 211,80 zł	46 155 283,80 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 776 658,44 zł	+234 351,25 zł	18 011 009,69 zł
wydatki na obsługę długu	380 000,00 zł	+82 000,00 zł	462 000,00 zł
wydatki majątkowe	11 276 946,00 zł	+720 000,00 zł	11 996 946,00 zł
Wynik budżetu	-3 491 000,00 zł	-498 000,00 zł	-3 989 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 500.000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się. Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 2 000,00 zł. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	7 670 000,00 zł	+500 000,00 zł	8 170 000,00 zł
wolne środki	3 450 000,00 zł	+500 000,00 zł	3 950 000,00 zł
Rozchody budżetu, w tym:	4 179 000,00 zł	+2 000,00 zł	4 181 000,00 zł
inne rozchody	70 000,00 zł	+2 000,00 zł	72 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2029. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć - w zakresie limitu zobowiązań:

- 1) Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych;
- 2) Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów;
- 3) Organizacja imprezy plenerowej "Festyn Gołuchowski 2023";
- 4) Pomoc finansowa dla Powiatu Pleszewskiego na realizację zadania pn.: „Program usuwania wyrobów zawierających azbest na terenie Powiatu Pleszewskiego”;
- 5) Zaprojektowanie i wykonanie montażu urządzeń fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej Gminy Gołuchów;
- 6) Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie;

oraz zadanie: "Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku recepcji w GOTIS" - w zakresie kwoty limitu na rok 2022 oraz łącznych nakładów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	10,48%	9,57%	9,01%	8,35%	7,89%
8.3	17,97%	16,63%	15,47%	13,99%	12,77%
8.3.1	19,25%	17,91%	16,75%	15,27%	14,15%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	6,02%	3,10%	2,68%		
8.3	12,75%	13,09%	14,48%		
8.3.1	14,12%	14,46%	14,48%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XXXVII/335/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 kwietnia 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 586 307,99 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 3 136 075,99 zł,

a dochody majątkowe zmalały o 549 768,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 28.04.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 886 307,99 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 274 829,99 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 388 522,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 28.04.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.04.2022 r. wynosi -4.289.000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	54 163 229,80 zł	+2 586 307,99 zł	56 749 537,79 zł
dochody bieżące, w tym:	47 666 979,80 zł	+3 136 075,99 zł	50 803 055,79 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 387 046,80 zł	+3 061 246,99 zł	14 448 293,79 zł
pozostałe	16 245 373,00 zł	+74 829,00 zł	16 320 202,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 496 250,00 zł	-549 768,00 zł	5 946 482,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 163 650,00 zł	-549 768,00 zł	5 613 882,00 zł
Wydatki ogółem:	58 152 229,80 zł	+2 886 307,99 zł	61 038 537,79 zł
wydatki bieżące, w tym:	46 155 283,80 zł	+3 274 829,99 zł	49 430 113,79 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 011 009,69 zł	-183 799,53 zł	17 827 210,16 zł
wydatki majątkowe	11 996 946,00 zł	-388 522,00 zł	11 608 424,00 zł
Wynik budżetu	-3 989 000,00 zł	-300 000,00 zł	-4 289 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 300.000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	8 170 000,00 zł	+300 000,00 zł	8 470 000,00 zł
wolne środki	3 950 000,00 zł	+300 000,00 zł	4 250 000,00 zł
Rozchody budżetu	4 181 000,00 zł	0,00 zł	4 181 000,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku recepcji w GOTiS;
- 2) Zakup i montaż pawilonów gastronomicznych na terenie GOTiS w Gołuchowie;
- 3) Zaprojektowanie i wykonanie montażu urządzeń fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej Gminy Gołuchów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły

zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	10,46%	10,62%	9,66%	8,69%	8,08%
8.3	17,97%	16,60%	15,59%	14,20%	13,04%
8.3.1	19,25%	17,88%	16,87%	15,48%	14,41%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	6,12%	3,13%	2,68%		
8.3	13,03%	13,39%	14,79%		
8.3.1	14,41%	14,76%	14,79%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Zarządzeniem Nr 416/2022 Wójta Gminy Gołuchów z dnia 12 maja 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 68 221,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 68 221,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 12.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 68 221,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 68 221,00 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 12.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu nie zmienił się i wynosi -4 289 000,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	56 749 537,79 zł	+68 221,00 zł	56 817 758,79 zł
dochody bieżące, w tym:	50 803 055,79 zł	+68 221,00 zł	50 871 276,79 zł
z tytułu dotacji bieżących	14 448 293,79 zł	-8 279,00 zł	14 440 014,79 zł
pozostałe	16 320 202,00 zł	+76 500,00 zł	16 396 702,00 zł
dochody majątkowe	5 946 482,00 zł	0,00 zł	5 946 482,00 zł
Wydatki ogółem:	61 038 537,79 zł	+68 221,00 zł	61 106 758,79 zł
wydatki bieżące, w tym:	49 430 113,79 zł	+68 221,00 zł	49 498 334,79 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 827 210,16 zł	-1 530,00 zł	17 825 680,16 zł
wydatki majątkowe	11 608 424,00 zł	0,00 zł	11 608 424,00 zł
Wynik budżetu	-4 289 000,00 zł	0,00 zł	-4 289 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec

2022 roku nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
8.1	10,43%	10,62%	9,66%	8,69%	8,08%	6,12%	3,13%	2,68%
8.3	17,97%	16,60%	15,59%	14,20%	13,03%	13,03%	13,39%	14,79%
8.3.1	19,25%	17,88%	16,87%	15,48%	14,41%	14,41%	14,76%	14,79%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr 342/2022 z dnia 21 czerwca 2022 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 622 603,40 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 234 515,15 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 388 088,25 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 21.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 992 300,40 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 289 716,65 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 702 583,75 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 21.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 21.06.2022 r. wynosi -5 658 697,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	56 817 758,79 zł	+2 622 603,40 zł	59 440 362,19 zł
dochody bieżące, w tym:	50 871 276,79 zł	+1 234 515,15 zł	52 105 791,94 zł
z subwencji ogólnej	10 350 387,00 zł	+283 291,00 zł	10 633 678,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	14 440 014,79 zł	+828 714,45 zł	15 268 729,24 zł
pozostałe	16 396 702,00 zł	+122 509,70 zł	16 519 211,70 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 946 482,00 zł	+1 388 088,25 zł	7 334 570,25 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 613 882,00 zł	+1 388 088,25 zł	7 001 970,25 zł
Wydatki ogółem:	61 106 758,79 zł	+3 992 300,40 zł	65 099 059,19 zł
wydatki bieżące, w tym:	49 498 334,79 zł	+2 289 716,65 zł	51 788 051,44 zł
wynagrodzenia z narzutami	17 825 680,16 zł	+415 861,50 zł	18 241 541,66 zł
wydatki na obsługę długu	462 000,00 zł	+250 000,00 zł	712 000,00 zł
wydatki majątkowe	11 608 424,00 zł	+1 702 583,75 zł	13 311 007,75 zł
Wynik budżetu	-4 289 000,00 zł	-1 369 697,00 zł	-5 658 697,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 424 697,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 755 000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 55 000,00 zł. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 700 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	8 470 000,00 zł	+1 424 697,00 zł	9 894 697,00 zł

kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 770 000,00 zł	+755 000,00 zł	3 525 000,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 450 000,00 zł	+119 697,00 zł	1 569 697,00 zł
wolne środki	4 250 000,00 zł	+550 000,00 zł	4 800 000,00 zł
Rozchody budżetu, w tym:	4 181 000,00 zł	+55 000,00 zł	4 236 000,00 zł
spłaty rat kapitałowych	4 109 000,00 zł	+55 000,00 zł	4 164 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw;
- 2) Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów;
- 3) Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku recepcji w GOTiS;
- 4) Zakup i montaż pawilonów gastronomicznych na terenie GOTiS w Gołuchowie.

Przedsięwzięcie "Nowocześnie i cyfrowo - e-usług dla społeczeństwa w wielkopolskich zakładach komunalnych" będzie realizowane wyłącznie w roku 2022 w związku z tym zostało usunięte z załącznika przedsięwzięć wieloletnich.

Horyzont czasowy WPF wydłużono do 2032 roku. W zakresie dochodów i wydatków wartości przyjęto na poziomie stałym, stanowiącym równowartość wartości planowanych w 2029 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
wiersz 8.1	11,00%	10,99%	10,01%	8,77%	8,40%
wiersz 8.3	17,97%	16,28%	15,26%	13,87%	12,71%
wiersz 8.3.1	19,25%	17,56%	16,55%	15,15%	14,09%
wiersz 8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
wiersz 8.1	4,79%	3,40%	2,40%	1,25%	1,20%
wiersz 8.3	12,71%	13,07%	14,47%	17,45%	19,22%
wiersz 8.3.1	14,09%	14,44%	14,47%	17,45%	19,22%
wiersz 8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
wiersz 8.1	1,57%				
wiersz 8.3	20,66%				
wiersz 8.3.1	20,66%				
wiersz 8.4.1	Tak				

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XL/352/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 25 sierpnia 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 8 379 884,07 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 8 300 884,07 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 79 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 25.08.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 8 744 707,27 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 8 506 248,92 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 238 458,35 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 25.08.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.08.2022 r. wynosi -6 023 520,20 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	59 440 362,19 zł	+8 379 884,07 zł	67 820 246,26 zł
dochody bieżące, w tym:	52 105 791,94 zł	+8 300 884,07 zł	60 406 676,01 zł
z subwencji ogólnej	10 633 678,00 zł	+124 760,00 zł	10 758 438,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 268 729,24 zł	+8 160 670,07 zł	23 429 399,31 zł
pozostałe	16 519 211,70 zł	+15 454,00 zł	16 534 665,70 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 334 570,25 zł	+79 000,00 zł	7 413 570,25 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	7 001 970,25 zł	+79 000,00 zł	7 080 970,25 zł
Wydatki ogółem:	65 099 059,19 zł	+8 744 707,27 zł	73 843 766,46 zł
wydatki bieżące, w tym:	51 788 051,44 zł	+8 506 248,92 zł	60 294 300,36 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 241 541,66 zł	+149 896,38 zł	18 391 438,04 zł

wydatki na obsługę długu	712 000,00 zł	+66 500,00 zł	778 500,00 zł
wydatki majątkowe	13 311 007,75 zł	+238 458,35 zł	13 549 466,10 zł
Wynik budżetu	-5 658 697,00 zł	-364 823,20 zł	-6 023 520,20 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 50.000,00 zł (wolne środki). Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku zmalały o kwotę 314.823,20 zł w związku z decyzją Zarządu WFOŚiGW o umorzeniu ostatnich rat dwóch pożyczek zaciągniętych w roku 2014 i spłacanych terminowo do roku bieżącego. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	9 894 697,00 zł	+50 000,00 zł	9 944 697,00 zł
wolne środki	4 800 000,00 zł	+50 000,00 zł	4 850 000,00 zł
Rozchody budżetu, w tym:	4 236 000,00 zł	-314 823,20 zł	3 921 176,80 zł
spłaty rat kapitałowych	4 164 000,00 zł	- 314 823,20 zł	3 849 176,80 zł

Dodano nowe przedsięwzięcie pn.: "Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji na terenie Gminy Gołuchów".

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Maluch na start - pierwszy publiczny żłobek w Gminie Gołuchów;
- 2) Dowożenie uczniów do szkół specjalnych;
- 3) Kompleksowa dostawa gazu ziemnego do jednostek organizacyjnych Gminy Gołuchów;
- 4) Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw;
- 5) Zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	10,28%	10,99%	10,01%	8,77%	8,40%
8.3	17,97%	16,22%	15,21%	13,82%	12,66%
8.3.1	19,25%	17,51%	16,49%	15,10%	14,04%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	4,79%	3,40%	2,40%	1,25%	1,20%
8.3	12,66%	13,01%	14,41%	17,45%	19,22%
8.3.1	14,03%	14,39%	14,41%	17,45%	19,22%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

	2032	
8.1	1,57%	
8.3	20,66%	
8.3.1	20,66%	
8.4.1	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XLI/364/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 września 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032:

1. Kwota dochodów została zwiększona o 1 914 260,22 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 048 275,44 zł, a dochody majątkowe zmalały o 134 015,22 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 28.09.2022 r.
2. Kwota wydatków została zwiększona o 1 914 260,22 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 156 607,62 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 242 347,40 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 28.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.09.2022 r. wynosi -6 023 520,20 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	67 820 246,26 zł	+1 914 260,22 zł	69 734 506,48 zł
dochody bieżące	60 406 676,01 zł	+2 048 275,44 zł	62 454 951,45 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 413 570,25 zł	-134 015,22 zł	7 279 555,03 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	7 080 970,25 zł	-134 015,22 zł	6 946 955,03 zł
Wydatki ogółem:	73 843 766,46 zł	+1 914 260,22 zł	75 758 026,68 zł
wydatki bieżące, w tym:	60 294 300,36 zł	+2 156 607,62 zł	62 450 907,98 zł
wydatki na obsługę długu	778 500,00 zł	+50 000,00 zł	828 500,00 zł
wydatki majątkowe	13 549 466,10 zł	-242 347,40 zł	13 307 118,70 zł
Wynik budżetu	-6 023 520,20 zł	0,00 zł	-6 023 520,20 zł

W latach 2023-2024 zwiększono planowane kwoty dotacji majątkowych odpowiednio o 10.000.000 zł w każdym roku. Wynika to z faktu wprowadzenia do załącznika nr 2 nowych zadań inwestycyjnych, których realizacja wiąże się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	9 944 697,00 zł	0,00 zł	9 944 697,00 zł
Rozchody budżetu	3 921 176,80 zł	0,00 zł	3 921 176,80 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Gołuchowie;
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tursko - etap III;
3. Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Gołuchowie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zaprojektowanie i wykonanie montażu urządzeń fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej Gminy Gołuchów.
2. Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynku recepcji w GOTiS.
3. Zakup i montaż pawilonów gastronomicznych na terenie GOTiS w Gołuchowie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	10,35%	10,99%	10,01%	8,77%	8,40%
8.3	17,97%	16,20%	15,19%	13,79%	12,64%
8.3.1	19,25%	17,48%	16,47%	15,08%	14,01%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	4,79%	3,40%	2,40%	1,25%	1,20%
8.3	12,63%	12,99%	14,39%	17,45%	19,22%
8.3.1	14,01%	14,36%	14,39%	17,45%	19,22%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
8.1	1,57%				
8.3	20,66%				
8.3.1	20,66%				
8.4.1	Tak				

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XLII/369/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 27 października 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 3 153 049,56 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 3 180 549,56 zł, a dochody majątkowe zmalały o 27 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 27.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 803 049,56 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 909 547,45 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 106 497,89 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 27.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 27.10.2022r. wynosi -3 673 520,20 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	69 734 506,48 zł	+3 153 049,56 zł	72 887 556,04 zł
dochody bieżące, w tym:	62 454 951,45 zł	+3 180 549,56 zł	65 635 501,01 zł
udziały z podatku PIT	9 388 516,00 zł	+2 888 418,57 zł	12 276 934,57 zł
z subwencji ogólnej	10 758 438,00 zł	+37 887,00 zł	10 796 325,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	25 224 339,45 zł	+287 905,99 zł	25 512 245,44 zł
pozostałe	16 788 001,00 zł	-33 662,00 zł	16 754 339,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 279 555,03 zł	-27 500,00 zł	7 252 055,03 zł
ze sprzedaży majątku	325 000,00 zł	-25 000,00 zł	300 000,00 zł
Wydatki ogółem:	75 758 026,68 zł	+803 049,56 zł	76 561 076,24 zł
wydatki bieżące, w tym:	62 450 907,98 zł	+909 547,45 zł	63 360 455,43 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 762 166,02 zł	+55 548,20 zł	18 817 714,22 zł
wydatki na obsługę długu	828 500,00 zł	-70 000,00 zł	758 500,00 zł
wydatki majątkowe	13 307 118,70 zł	-106 497,89 zł	13 200 620,81 zł
Wynik budżetu	-6 023 520,20 zł	+2 350 000,00 zł	-3 673 520,20 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 350 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	9 944 697,00 zł	-2 350 000,00 zł	7 594 697,00 zł
wolne środki	4 850 000,00 zł	-2 350 000,00 zł	2 500 000,00 zł
Rozchody budżetu	3 921 176,80 zł	0,00 zł	3 921 176,80 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- Krąg usług wsparcia w gminie Gołuchów;
- Przebudowa i rozbudowa dostosowanie dla osób niepełnosprawnych budynku Urzędu Gminy w Gołuchowie;
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tursko - etap III;
- Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

wiersz/rok	2022	2023	2024	2025	2026	
8.1	9,43%	10,99%	10,01%	8,77%	8,40%	
8.3	17,97%	16,95%	15,93%	14,54%	13,40%	
8.3.1	19,25%	18,23%	17,21%	15,82%	14,78%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	
	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.1	4,79%	3,40%	2,40%	1,25%	1,20%	1,57%
8.3	13,40%	13,75%	15,15%	17,45%	19,22%	20,66%
8.3.1	14,77%	15,13%	15,15%	17,45%	19,22%	20,66%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany wynikające ze zmian w budżecie Gminy Gołuchów na rok 2022 wprowadzonych Uchwałą Nr XLIII/380/2022 Rady Gminy Gołuchów z dnia 22 listopada 2022r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032:

1. Kwota dochodów została zmniejszona o 503 867,62 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 663 783,63 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1 167 651,25 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 22.11.2022 r.
2. Kwota wydatków została zmniejszona o 503 867,62 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 880 012,38 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 383 880,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Gołuchów na dzień 22.11.2022 r.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	72 887 556,04 zł	-503 867,62 zł	72 383 688,42 zł
dochody bieżące, w tym:	65 635 501,01 zł	+663 783,63 zł	66 299 284,64 zł
z tytułu dotacji bieżących	25 512 245,44 zł	+412 619,63 zł	25 924 865,07 zł
pozostałe	16 754 339,00 zł	+251 164,00 zł	17 005 503,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 252 055,03 zł	-1 167 651,25 zł	6 084 403,78 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 946 955,03 zł	-1 167 647,25 zł	5 779 307,78 zł
Wydatki ogółem:	76 561 076,24 zł	-503 867,62 zł	76 057 208,62 zł
wydatki bieżące, w tym:	63 360 455,43 zł	+880 012,38 zł	64 240 467,81 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 817 714,22 zł	-16 599,00 zł	18 801 115,22 zł
wydatki majątkowe	13 200 620,81 zł	-1 383 880,00 zł	11 816 740,81 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów wartości dla roku 2023 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2023 rok, z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2024 roku dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2023-2032. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W zakresie załącznika nr 2 do WPF, dokonano ujednolicenia wykazu planowanych przedsięwzięć wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów i limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku nr 2 do WPF w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2022 roku.

Ponadto, do załącznika nr 2 WPF dodano następujące przedsięwzięcia:

- Dotacja celowa dla Miasta Kalisza na świadczenie usług transportu zbiorowego na terenie Gminy Gołuchów autobusami komunikacji miejskiej Kalisza;
- Zakup od podmiotu wprowadzającego do obrotu paliwa stałego, z przeznaczeniem do sprzedaży w ramach zakupu preferencyjnego;
- Zakup usługi dystrybucji (gospodarstwom domowym z terenu Gminy Gołuchów) paliwa stałego po cenach preferencyjnych.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

poz. zał. nr 1 WPF	2022	2023	2024	2025	2026	
8.1	11,41%	10,15%	9,53%	8,14%	7,73%	
8.3	17,97%	16,86%	15,11%	13,04%	11,19%	
8.3.1	19,25%	18,14%	16,39%	14,32%	12,56%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	
poz. zał. nr 1 WPF	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.1	4,43%	3,46%	2,87%	2,69%	2,51%	2,35%
8.3	9,93%	8,76%	8,39%	8,74%	9,16%	9,19%
8.3.1	11,31%	10,14%	8,39%	8,74%	9,16%	9,19%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.