

z dnia 3 kwietnia 2013 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2013 - 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 roku, Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 227 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) na wniosek Wójta, Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr 94/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2013 - 2023 w ten sposób, że w miejsce dotychczasowego załącznika pt. „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Goleszów na lata 2013 – 2023” wprowadza się nowy, o tym samym tytule stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Kazimierz Wiselka

Załącznik do Uchwały Nr 0007.19.2013
Rady Gminy Goleszów
z dnia 3 kwietnia 2013 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goleszów
na lata 2013-2023**

- I Część tabelaryczna: wieloletnia prognoza finansowa.
- II Część tabelaryczna: wykaz przedsięwzięć prognozy.
- III Część objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

I Część tabelaryczna:

Z Część tabelaryczna:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							Dochody majątkowe	w tym:		
		Dochody bieżące	w tym:					z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1a]+[1b]											
2013	30 608 108,00	28 852 687,00	7 540 155,00	185 000,00	5 692 200,00	4 250 000,00	9 093 567,00	2 708 405,00	1 755 421,00	1 080 000,00	675 421,00	
2014	30 767 666,00	30 385 666,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 750 000,00	382 000,00	200 000,00	0,00	
2015	29 000 000,00	28 800 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2016	30 258 400,00	29 858 400,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	
2017	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2018	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2019	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2020	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2021	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2022	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2023	30 060 000,00	30 000 000,00	6 700 000,00	220 000,00	5 700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	2 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	w tym:							Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
		Wydatki bieżące, w tym:	w tym:							
			z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.))				w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]	
2013	29 993 736,00	28 407 336,00	0,00	0,00	0,00	558 000,00	558 000,00	1 586 400,00	614 372,00	
2014	30 579 266,00	29 536 066,00	0,00	0,00	0,00	552 000,00	552 000,00	1 043 200,00	188 400,00	
2015	28 451 600,00	27 485 000,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	485 000,00	966 600,00	548 400,00	
2016	29 470 000,00	27 670 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	1 800 000,00	788 400,00	
2017	28 671 600,00	27 742 000,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00	292 000,00	929 600,00	1 388 400,00	
2018	28 670 840,00	27 715 000,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	955 840,00	1 389 160,00	
2019	28 710 000,00	27 559 000,00	0,00	0,00	0,00	109 000,00	109 000,00	1 151 000,00	1 350 000,00	
2020	28 710 000,00	27 540 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	1 170 000,00	1 350 000,00	
2021	29 310 000,00	27 505 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	1 805 000,00	750 000,00	
2022	29 310 000,00	27 505 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	1 805 000,00	750 000,00	
2023	29 360 000,00	27 505 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	1 855 000,00	700 000,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	w tym:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	2 540 782,96	0,00	0,00	340 782,96	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	w tym:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:								
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]											
2013	3 155 154,96	3 155 154,96	0,00	0,00	0,00	9 502 760,00	0,00	0,00	31,05%	31,05%	0,00	
2014	488 400,00	488 400,00	0,00	0,00	0,00	9 014 360,00	0,00	0,00	29,30%	29,30%	0,00	
2015	548 400,00	548 400,00	0,00	0,00	0,00	8 465 960,00	0,00	0,00	29,19%	29,19%	0,00	
2016	788 400,00	788 400,00	0,00	0,00	0,00	7 677 560,00	0,00	0,00	25,37%	25,37%	0,00	
2017	1 388 400,00	1 388 400,00	0,00	0,00	0,00	6 289 160,00	0,00	0,00	20,92%	20,92%	0,00	
2018	1 389 160,00	1 389 160,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	16,30%	16,30%	0,00	
2019	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	0,00	11,81%	11,81%	0,00	
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	7,32%	7,32%	0,00	
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	4,82%	4,82%	0,00	
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	2,33%	2,33%	0,00	
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [6] o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [6] o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1)] / [1]$		$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [(9.5) - (5.1.1)] / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
2013	445 351,00	786 133,96	12,13%	12,13%	12,13%	12,13%	0,00	12,13%	3,41%	4,21%	NIE	NIE
2014	849 600,00	1 149 600,00	3,38%	3,38%	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	4,40%	5,19%	TAK	TAK
2015	1 315 000,00	1 315 000,00	3,56%	3,56%	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	4,42%	5,22%	TAK	TAK
2016	2 188 400,00	2 188 400,00	3,99%	3,99%	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2017	2 258 000,00	2 258 000,00	5,59%	5,59%	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2018	2 285 000,00	2 285 000,00	5,50%	5,50%	5,50%	5,50%	0,00	5,50%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2019	2 441 000,00	2 441 000,00	4,85%	4,85%	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2020	2 460 000,00	2 460 000,00	4,79%	4,79%	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2021	2 495 000,00	2 495 000,00	2,68%	2,68%	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2022	2 495 000,00	2 495 000,00	2,68%	2,68%	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2023	2 495 000,00	2 495 000,00	2,51%	2,51%	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	8,46%	8,46%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich należane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów terytorialnego	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	w tym:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
10	10.1						11.3.1	11.3.2			
Formuła				11.1	11.2	11.3			11.4	11.5	11.6
						[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	614 372,00	614 372,00		13 960 720,00	4 093 967,00	1 626 719,00	305 494,00	1 321 225,00	1 249 225,00	82 500,00	0,00
2014	188 400,00	0,00		14 350 000,00	4 100 000,00	854 232,00	30 000,00	824 232,00	0,00	0,00	0,00
2015	548 400,00	0,00		14 780 500,00	4 100 000,00	794 163,00	0,00	794 163,00	0,00	0,00	0,00
2016	788 400,00	0,00		15 223 915,00	4 100 000,00	726 550,00	0,00	726 550,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 388 400,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	490 360,00	0,00	490 360,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 389 160,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 000,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	1 045 000,00	0,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	945 000,00	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	945 000,00	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	1 096 028,00	0,00	1 096 028,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00		16 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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:	
			w tym:				w tym:			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[1]	[10]+[24]	[26]+[27]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	
2013	174 278,00	174 278,00	174 278,00	675 421,00	675 421,00	675 421,00	226 235,76	226 235,76	226 235,00	
2014	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przebiegu i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu choroby lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu choroby lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu choroby lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4
Formuła							
2013	1 025 959,00	1 025 959,00	1 025 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
2022	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

Uzupełniające dane o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	w tym:			
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zacięgniętych				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	3 155 154,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	488 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	548 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	788 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 388 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 389 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

II Część tabelaryczna:

Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
	Rozdział		od	do			
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)							
- wydatki bieżące					9 665 971,00	1 626 719,00	854 232,00
					569 629,00	305 494,00	30 000,00
- wydatki majątkowe					9 096 342,00	1 321 225,00	824 232,00
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:							
- wydatki bieżące					1 748 617,00	1 224 084,00	255 000,00
					419 629,00	185 494,00	0,00
Angielskie nutki - nabycie umiejętności w zakresie języka angielskiego		Urząd Gminy Goleiszów	2012	2013	48 999,00	29 199,00	0,00
Badź aktywny - postaw na rozwój - poprawa aktywności osób bezrobotnych w poszukiwaniu miejsc pracy		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2013	131 885,00	70 154,00	0,00
Jestem niepowtarzalny - daj mi szansę - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci klas I - III		Urząd Gminy Goleiszów	2011	2013	189 790,00	56 886,00	0,00
Magicyz angielski - nabycie umiejętności w zakresie języka angielskiego		Urząd Gminy Goleiszów	2012	2013	48 955,00	29 255,00	0,00
- wydatki majątkowe					1 328 988,00	1 038 590,00	255 000,00
Modernizacja Świetlicy Gminnej w Lesznej Górnej - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców		Urząd Gminy Goleiszów	2012	2013	771 400,00	753 781,00	0,00
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bażanowicach - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców		Urząd Gminy Goleiszów	2013	2014	147 000,00	11 000,00	136 000,00

Zagospodarowanie terenu w centrum sołectwa Góleszów Równia koło Domu Ludowego - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców	Urząd Gminy Góleszów	2013	2014	130 000,00	11 000,00	119 000,00
--	----------------------	------	------	------------	-----------	------------

Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
794 163,00	726 550,00	490 360,00	700 000,00	1 045 000,00	945 000,00	945 000,00	1 096 028,00	9 617 427,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 085,00
794 163,00	726 550,00	490 360,00	700 000,00	1 045 000,00	945 000,00	945 000,00	1 096 028,00	9 096 342,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 073,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 085,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 999,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 885,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 246,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 955,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 988,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------------

Zagospodarowanie terenu w Dzięgielowie - poprawa wizerunku wsi i stworzenie miejsca do atrakcyjnego spędzania czasu wolnego	Urząd Gminy Goleiszów	2012	2013	280 588,00	262 809,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego				0,00	0,0	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 917 354,00	402 635,00	599 232,00
- wydatki bieżące				150 000,00	120 000,00	30 000,00
Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - poprawa kierunków zagospodarowania gminy	Urząd Gminy Goleiszów	2013	2014	150 000,00	120 000,00	30 000,00
- wydatki majątkowe				7 767 354,00	282 635,00	569 232,00
Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej za blokami w Cisownicy - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleiszów	2010	2022	1 108 910,00	10 000,00	0,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiak - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleiszów	2010	2022	4 680 390,00	207 635,00	162 108,00
Budowa wodociągu do Grycza - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleiszów	2010	2017	540 120,00	0,00	0,00
Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleiszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleiszów	2009	2016	700 450,00	0,00	372 124,00
Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleiszowie - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleiszów	2010	2016	211 450,00	0,00	5 000,00

Projekt i budowa drogi w rejonie Machuli w Cisownicy - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Goleiszów	2013	2015	225 799,00	50 000,00	30 000,00
Projekt i budowa mostu na potoku Cisówka w Cisownicy - poprawa infrastruktury drogowej i mostowej	Urząd Gminy Goleiszów	2011	2015	300 235,00	15 000,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 588,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
794 163,00	726 550,00	490 360,00	700 000,00	1 045 000,00	945 000,00	945 000,00	1 096 028,00	7 917 354,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
794 163,00	726 550,00	490 360,00	700 000,00	1 045 000,00	945 000,00	945 000,00	1 096 028,00	7 767 354,00
0,00	100 000,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	245 000,00	1 108 910,00
177 114,00	300 000,00	0,00	700 000,00	800 000,00	700 000,00	700 000,00	851 028,00	4 680 390,00
10 000,00	30 000,00	490 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 120,00
200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 450,00
0,00	196 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 450,00

145 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 799,00
261 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 235,00

III Część:
Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów
na lata 2013 - 2023

UWAGI OGÓLNE:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goleszów została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), a okres objęty tą prognozą obejmuje lata 2013-2023. Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2 przedmiotowej ustawy - prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż na okres, na który planuje się realizować wydatki z tytułu przedsięwzięć.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Jest dokumentem, który ma zapewnić wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego Gminy Goleszów i odzwierciedla kierunki i plany rozwoju Gminy.

Opracowana prognoza jest ściśle zintegrowana z realizowanymi zadaniami, a także z zamierzeniami inwestycyjnymi Gminy. Zadania, zamierzenia zostały podzielone na poszczególne lata, tak aby zachowane były wskaźniki określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Wielkości dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych, a także wynik budżetu ujęty w prognozie pozwala na stworzenie prognozy kwoty długu, tak aby utrzymana została płynność finansowa w okresie prognozy. W związku z tym przy opracowywaniu prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym spełnienie wszystkich wskaźników na poziomie określonym w ustawie o finansach publicznych, a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 przedmiotowej ustawy.

Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Gminy, umożliwia także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo-prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały następujące zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3. wykonywane na podstawie porozumień /umów z organami administracji rządowej,
4. realizowane na podstawie porozumień /umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
5. realizowane na podstawie porozumień/ umów z innymi jednostkami w ramach dozwolonych przepisami prawa krajowego i unijnego.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach 2013-2023 zostały wyszacowane w oparciu o:

1. przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
 - a) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),
 - b) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
 - c) z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r., Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.);
2. przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy),
3. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych (pismo Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 r.)
4. informację Wojewody Śląskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej (pismo Nr FBI.3111.334.2.2012 z dnia 23 października 2012 r.);
5. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej o kwotach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (pismo Nr DBB-3101-24/12 z dnia 22 października 2012 r.);

6. założenia do projektu budżetu państwa na 2013 rok oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych i innych danych na lata objęte prognozą (Rada Ministrów, Warszawa – czerwiec 2012);

7. inne przepisy, opracowania oraz stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi i prognozowanymi wielkościami budżetowymi.

Wielkości przyjęte na rok 2013 są zgodne z uchwałą w sprawie budżetu na ten rok przy zastosowaniu obowiązujących w tym zakresie relacji. Prognoza sporządzona została w oparciu o dane wynikające z analizy danych historycznych z wykonania budżetów Gminy za ostatnie trzy lata tj. 2010, 2011 oraz dane z 2012 roku według wartości planowanych po ostatnich zmianach budżetu z dnia 30 września 2012 r. (Uchwała Nr 62/12 Rady Gminy Goleszów z dnia 28 września 2012 r. oraz Zarządzenie Nr 186/12 Wójta Gminy Goleszów z dnia 28 września 2012 r. zgodnie z Decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.228.4.2012).

DOCHODY

Dochody bieżące

Źródłami dochodów bieżących w latach 2013 do 2023 będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych, mieszkaniowych i użytkowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług (ze sprzedaży obiadów oraz z wynajmów w placówkach oświatowych).

Jedną z większych i najważniejszych, co do wielkości grupą dochodów w analizowanym okresie stanowią subwencje. W ogólnej kwocie subwencji, podstawową część stanowi subwencja oświatowa. **Należy podkreślić, że wysokość subwencji oświatowej nie odpowiada faktycznym kosztom bieżącym funkcjonowania szkół.** W każdym roku niezbędne są dopłaty z budżetu gminy, sięgające nawet powyżej 40% wydatków ogółem, ponoszonych rocznie na oświatę. W dłuższej perspektywie może to prowadzić do szybszego przyrostu wydatków bieżących na oświatę, a tym samym uszczuplenia potencjału inwestycyjnego gminy.

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia:

1. Wpływy z podatków zostały oszacowane jako jedna kategoria, w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków lokalnych. Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost wpływów z podatków, dlatego przyjęto, iż wzrost ten będzie wynosił średnio 2% - 3% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

2. Udział w podatkach PIT – przyjęto, iż wpływy z tego tytułu będą rosły w latach 2013 -2016 średnio o 2 – 3% w stosunku do roku poprzedniego z uwagi na spadek bezrobocia oraz zakładany przez rząd wzrost gospodarczy i wzrost minimalnego wynagrodzenia.

3. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2013, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 39,34%.

4. Wpływy z podatku CIT – stanowią one niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu Gminy. Ze względów ostrożnościowych w latach 2013 - 2023 przyjęto niewielki wzrost wpływów z tytułu podatków CIT w stosunku do roku 2013 tj. 1,2%. (udział łączny 6,71%).

5. Dla pozostałych pozycji dochodów bieżących gminy przyjęto założenie stałego wzrostu średnio na poziomie 3% rocznie.

Dochody majątkowe:

W zakresie dochodów majątkowych przewiduje się:

1. Dochody pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych Gminy, oszacowane w oparciu o prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży:

- gruntów,

- nieruchomości w Lesznej Górnej - budynek byłej szkoły; przewiduje się, że zakładana sprzedaż tej szkoły nie będzie możliwa w 2012 roku z uwagi na zbliżający się koniec roku budżetowego oraz długookresową procedurą sprzedaży.

2. Dochody z dotacji na zadania inwestycyjne:

- „Zagospodarowanie terenu w Dzięgielowie”,
- „Modernizacja Świetlicy Gminnej w Lesznej Górnej”.

Z uwagi na fakt, iż ciężko jest oszacować realnie wielkość dochodów i wydatków w dłuższej perspektywie, dla celów Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że od roku 2017 kwoty dochodów i wydatków będą na niezmiennym poziomie.

WYDATKI

Wydatki bieżące na rok 2013 planowano na poziomie nie przekraczającym wysokości planu wydatków bieżących na dzień 30.09.2012 r. oraz przewidywanego wykonania w roku 2012. Wszelkie wydatki skalkulowano w sposób celowy, oszczędny i realny, mając na uwadze ograniczenia wydatków do niezbędnych. Określając wydatki bieżące przyjęto następujące założenia:

1. wydatki statutowe podstawowe tzw. rzeczowe (zakup materiałów, usług pozostałych, usług remontowych, połączenia telefoniczne, szkolenia, naprawy) – wg potrzeb i zawartych umów, na poziomie nie przekraczającym 100 % przewidywanego wykonania w 2012 roku,
2. wydatki na umowy zlecenia, umowy o dzieło, diety i wynagrodzenia komisji, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń – na poziomie nie przekraczającym 100 % przewidywanego wykonania w 2012 roku,
3. wydatki na media (§ 4260) – wzrost 5% na wszystkie media – w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 roku,
4. wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników jednostek samorządowych planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 roku o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997 r. Nr 160, poz. 1080 ze zm.),
5. wydatki na wynagrodzenia (za wyjątkiem nauczycieli) – plan w oparciu o planowane wykonanie wydatków w miesiącu grudniu 2012 roku, z uwzględnieniem wynagrodzeń jednorazowych (nagrody jubileuszowe, odprawy dla osób odchodzących na emeryturę), wysokość minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2013 r. to 1.600,00 zł brutto,
6. wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli - na poziomie wynagrodzeń z września 2012 roku, w projekcie budżetu państwa nie planuje się w roku 2013 ustawowego wzrostu wynagrodzeń,
7. pochodne od wynagrodzeń, odpisy na ZFŚS, doksztalcanie nauczycieli, itp. wyliczane na bazie wynagrodzeń – odpowiednio do zaplanowanych wynagrodzeń,
8. wydatki na dotacje dla organizacji pożytku publicznego – wg potrzeb, jednak na poziomie nie wyższym niż przewidywane wykonanie w 2012 roku,
9. wydatki na dotacje dla instytucji kultury – wg potrzeb, jednak na poziomie nie przekraczającym 100 % przewidywanego wykonania w 2012 roku,
10. „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” uwzględniają wydatki rozdziału 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin” wraz z wynagrodzeniami.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2013 do 2023 uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanej do zaciągnięcia kwoty kredytu.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Rozchody

Opracowując rozchody budżetu wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów oraz harmonogramy ich spłat.

W 2013 roku planuje się spłaty:

- rat kredytów w wysokości 140.000,00 zł,
- trzech kredytów w bankach komercyjnych w wysokości 2.200.000,00 zł,
- częściowej przedterminowej spłaty kredytu w banku komercyjnym (ING Bank Śląski SA),
- rat pożyczek w WFOŚiGW w wysokości 215.154,96 zł,
- wydatków na obsługę długu w wysokości 558.000,00 zł,

co stanowi wskaźnik 12,19 %. Wskaźnik jest zgodny z art. 169 starej ustawy o finansach publicznych (max 15%).

Przychody

W przychodach uwzględniono przewidziany do zaciągnięcia w roku 2013 kredyt w wysokości 2.200.000,00 zł. Przeznaczony on zostanie w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w dwóch bankach komercyjnych (w Banku Spółdzielczym w Cieszynie oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego).

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Dla prognozy kwoty długu przyjęto horyzont czasowy do 2023 roku - według planowanego harmonogramu spłat kredytów i pożyczek Gminy.

Na koniec 2010 roku zadłużenie Gminy sięgało prawie 50 %. W roku 2011 zmniejszono zadłużenie do niespełna 45 % i poprzez ograniczenie wydatków podreperowano zagrożone finanse Gminy. Wskaźnik z art. 242 ustawy o finansach publicznych w związku ze zrealizowanym budżetem Gminy za 2011 rok oraz według stanu na 30.09.2012 roku został spełniony. Problem natomiast stanowi wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych, którego relacja w latach 2012 – 2014 jest niezgodna i będzie skutkowała tym, iż w 2014 roku Rada Gminy nie będzie mogła uchwalić budżetu Gminy. Dla stworzenia trwałych podstaw poprawy finansów przyjęto program oszczędnościowy polegający na szeregu działań zmierzających do minimalizacji kosztów przy jednoczesnym zapewnieniu zrównoważonego rozwoju Gminy i wypracowaniu nadwyżki budżetowej. Obciążenia z tytułu spłaty planowanych rat kapitałowych kredytów i pożyczek dla Gminy Goleszów są zbyt dużym obciążeniem i wpływają na brak możliwości spełnienia wskaźnika z art. 243 ustawy.

W związku z powyższym opracowując przychody i rozchody budżetu wzięto pod uwagę możliwość zaciągnięcia w roku 2013 kredytu w wysokości 2.200.000,00 zł, który w całości przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w dwóch bankach komercyjnych (w Banku Spółdzielczym w Cieszynie oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego). Spłata przedterminowa trzech wskazanych kredytów (w wysokości 2.200.000,00 zł) i dodatkowa przedterminowa spłata w wysokości 600.000,00 zł. kredytu w ING Banku Śląskim SA oraz zaciągnięcie nowego, którego spłata następować będzie od roku 2021 do 2023, spowoduje, że spełniony zostanie wskaźnik z artykułu 243 ustawy.

Istnieje możliwość wnioskowania do WFOŚiGW o umorzenie kolejnych dwóch pożyczek. Kwota z umorzenia przeznaczona zostanie na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek”.

Dług gminy na koniec 2013 roku będzie wynosił 9.502.760,00 zł, co daje 31,19 % planowanych dochodów. W kolejnych latach wskaźnik długu wykazuje tendencję malejącą i w poszczególnych latach jest zgodny ze wskaźnikami ustawy o finansach publicznych i nie przekracza 60 % planowanych dochodów.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć prognozy wykazanych w części II załącznika do uchwały, w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej wskazano kwoty wynikające z zawartych już umów wieloletnich oraz umów przewidzianych do realizacji.

Według art. 226 ustawy o finansach publicznych do przedsięwzięć zaliczamy:

1. programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

2. umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3. gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

W nauce administracji i zarządzania przez przedsiębiorstwo rozumie się pewne zamierzenie o zdefiniowanym do osiągnięcia celu, wyznaczonych na jego zrealizowanie parametrach kosztowych oraz zamkniętym w ramy czasowe okresie wykonywania, a wyznaczonymi limitami wydatków w określonych odcinkach czasowych.

Wydatki bieżące:

1. Bądź aktywny – postaw na rozwój – okres realizacji 2012 - 2013. Projekt systemowy w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Program Operacyjny Kapitał Ludzki, związany z aktywizacją osób bezrobotnych poprzez organizację kursów i szkoleń w celu ułatwienia znalezienia pracy. Rzeczowa realizacja projektu rozpoczęta została w roku 2012, w roku 2013 projekt będzie kontynuowany zgodnie z przyjętym harmonogramem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na czerwiec 2013 roku. Projekt finansowany jest w 85% z Europejskiego Funduszu Społecznego (płatność dokonywana z Ministerstwa Finansów) oraz w 15% z Budżetu Państwa (płatność dokonywana przez Urząd Marszałkowski).

2. Jestem niepowtarzalny - daj mi szansę - okres realizacji 2011 - 2013. Projekt systemowy w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Program Operacyjny Kapitał Ludzki, związany z indywidualizacją procesu nauczania w klasach 1 - 3 szkół podstawowych. Rzeczowa realizacja projektu rozpoczęta została w roku 2011, natomiast w roku 2012 projekt był kontynuowany zgodnie z przyjętym harmonogramem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na czerwiec 2013 roku. Projekt finansowany jest w 85% z Europejskiego Funduszu Społecznego (płatność dokonywana z Ministerstwa Finansów) oraz w 15% z Budżetu Państwa (płatność dokonywana przez Urząd Marszałkowski).

3. Angielskie nutki - okres realizacji 2012 - 2013. Projekt systemowy w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Program Operacyjny Kapitał Ludzki, związany z nauczaniem języka angielskiego dzieci w wieku przedszkolnym. Rzeczowa realizacja projektu rozpoczęta została w roku 2012, natomiast w roku 2013 projekt będzie kontynuowany zgodnie z przyjętym harmonogramem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na czerwiec 2013 roku. Projekt finansowany jest w 85% z Europejskiego Funduszu Społecznego (płatność dokonywana z Ministerstwa Finansów) oraz w 15% z Budżetu Państwa (płatność dokonywana przez Urząd Marszałkowski).

4. Magiczny angielski - okres realizacji 2012 - 2013. Projekt systemowy w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Program Operacyjny Kapitał Ludzki, związany z nauczaniem języka angielskiego dzieci w wieku przedszkolnym. Rzeczowa realizacja projektu rozpoczęta została w roku 2012, natomiast w roku 2013 projekt będzie kontynuowany zgodnie z przyjętym harmonogramem. Zakończenie realizacji projektu planowane jest na czerwiec 2013 roku. Projekt finansowany jest w 85% z Europejskiego Funduszu Społecznego (płatność dokonywana z Ministerstwa Finansów) oraz w 15% z Budżetu Państwa (płatność dokonywana przez Urząd Marszałkowski).

5. Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - okres realizacji 2013 – 2014. W pierwszym kwartale 2013 roku zostanie wyłoniony wykonawca na to zadanie. Planowany czas opracowania studium to około 16 miesięcy od podpisania umowy. Studium obejmie obszar całej Gminy. W roku 2014 planuje się zakończenie prac i uchwalenie studium.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na usługi:

- dowozu dzieci do szkół (za bilety miesięczne, dowóz na zajęcia wychowania fizycznego, uczniów niepełnosprawnych do specjalnych ośrodków szkolno –wychowawczych),
- w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych.

Wydatki majątkowe:

1. **Zagospodarowanie terenu w Dziegielowie** – okres realizacji 2012 - 2013. Projekt realizowany w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Realizację zadania rozpoczęto w 2012 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej, natomiast zakończenie przedsięwzięcia - zgodnie z harmonogramem projektu - planuje się na 2013 rok. Projekt finansowany jest w 80% Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (płatność dokonywana z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa).

2. **Modernizacja Świetlicy Gminnej w Lesznej Górnej** - projekt realizowany w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Realizację zadania rozpoczęto w 2012 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej, natomiast zakończenie przedsięwzięcia - zgodnie z harmonogramem projektu - planuje się na 2013 rok. Projekt finansowany jest w 80% Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (płatność dokonywana z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa).

3. **Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleiszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach** – okres realizacji 2009 – 2016. Realizację zadania rozpoczęto w 2009 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej, wydano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2016 rok.

4. **Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleiszowie** - okres realizacji 2010 – 2016. Realizację zadania rozpoczęto w 2010 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej, wydano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2016 rok.

5. **Budowa wodociągu do Grycza** - okres realizacji 2010 – 2017. Realizację zadania rozpoczęto w 2010 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej, wydano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia zgodnie z harmonogramem prac planuje się na 2017 rok.

6. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek** – okres realizacji 2010 – 2022. Realizację zadania rozpoczęto w 2010 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej, wydano pozwolenie na budowę. Inwestycja będzie realizowana przy udziale umorzonej w 2012 roku pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. W roku 2013 planuje się złożenie wniosku do WFOŚiGW o umorzenie kolejnych dwóch pożyczek, które planuje się przeznaczyć również na realizację zadania. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2022 rok.

7. **Projekt i budowa mostu na potoku Cisówka w Cisownicy** - okres realizacji 2011 – 2015. Realizację zadania rozpoczęto w 2011 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej, zadanie oczekuje na wydanie pozwolenia na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2015 rok.

8. **Projekt i budowa drogi w rejonie Machuli w Cisownicy** - okres realizacji 2013 – 2015. Realizację zadania planuje się rozpocząć w 2013 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej oraz uregulowania własnościowe gruntów. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2015 rok.

9. **Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej za blokami w Cisownicy** - okres realizacji 2010 – 2018. Realizację zadania rozpoczęto w 2010 roku poprzez opracowanie dokumentacji budowlanej i projektowej, wydano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia zgodnie z harmonogramem prac planuje się na 2018 rok.

10. **Zagospodarowanie terenu w centrum sołectwa Goleiszów Równia koło Domu Ludowego** – okres realizacji 2013-2014. Realizacja zadania rozpoczęta zostanie w 2013 roku poprzez opracowanie dokumentacji projektowej. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013. Zakończenie inwestycji planuje się w roku 2014.

11. **Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bażanowicach** – okres realizacji 2013-2014. Realizacja zadania rozpoczęta zostanie w 2013 roku poprzez opracowanie dokumentacji projektowej. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013. Zakończenie inwestycji planuje się w roku 2014.

Część zamierzeń inwestycyjnych będzie wykonywana tylko w przypadku otrzymania dofinansowania. Brak dofinansowania zewnętrznego spowoduje wykreślenie zadania z wykazu przedsięwzięć do realizacji.

Z wykazu przedsięwzięć usunięto pozycje dotyczące budowy oczyszczalni ścieków w Goleiszowie oraz budowy kanalizacji sanitarnej w Goleiszowie. Kosztorysy realizacji tych inwestycji opiewają w sumie na kwotę

około 25.000.000,00 zł. Przy aktualnej sytuacji finansowej Gminy Goleszów nie stać na realizację tak poważnych przedsięwzięć. Gmina nie ma również możliwości zaciągania kolejnych kredytów, ponieważ coroczne kwoty przeznaczane na spłatę rat kredytów wraz z odsetkami są już zbyt dużym obciążeniem finansowym dla budżetu. Nie będzie również możliwa realizacja w/w przedsięwzięcia przy udziale środków zewnętrznych, gdyż udział własny, który Gmina będzie zobowiązana zapewnić, także przewyższa możliwości finansowe Gminy w dłuższej perspektywie.

PODSUMOWANIE

Wszystkie przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianom w poszczególnych latach. Wskazane wskaźniki określają ramy, dla których budżety będą wypełniały wymogi określone w art. 242 i 243 ustawy. Należy mieć na uwadze, że art. 243 ustawy wchodzi w życie w 2014 r. – tak więc do wyliczenia wskaźników ze wzoru, najważniejszą rolę odgrywają budżety lat 2011 - 2013.

Decydującą rolę w kształtowaniu się dochodów z tytułu podatków będą miały tu podjęte corocznie przez Radę Gminy decyzje. Przygotowana prognoza winna być wskaźnikiem w kreowaniu budżetów na lata następne, zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej, przychodowej i rozchodowej. W prognozie tej znajdują się również dochody, m.in. z tytułu podatku rolnego, na który generalnie Gmina nie ma wpływu. Wartość 1 q żyta ustalana jest corocznie na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres III kwartałów danego roku, są to więc dochody, dla których trudno wskazać prawidłowy wskaźnik wzrostu.

Jak wskazano w prognozie wysokość wydatków bieżących uzależniona jest od kształtowania się dochodów bieżących i jest to podstawowa reguła do tworzenia budżetu. Każdy ruch w tych dwóch grupach winien być od siebie uzależniony.

W prognozie wskazane zostało finansowanie długu dochodami bieżącymi, czyli winna być zachowana zasada, że dochody bieżące pokrywają wydatki bieżące wraz z rozchodami. Taki też kierunek działania wskazano, uznając to za najbardziej racjonalne gospodarowanie budżetem.

Planowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone zostaną na spłatę kredytów i pożyczek.

**Uzasadnienie do Uchwały Nr 0007.19.2013 Rady Gminy Goleszów
z dnia 3 kwietnia 2013 roku
w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2013 – 2023**

Dokonuje się zmian w Załączniku do uchwały w następujący sposób:

- 1) w I Części tabelarycznej: wieloletnia prognoza finansowa zmienia się poszczególne wartości prognozy zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie Gminy na 2013 rok oraz prognozą na lata następne,
- 2) w II Części tabelarycznej: w związku z obowiązującym stanem prawnym nie stanowią przedsięwzięć umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, dlatego też zachodzi konieczność ich usunięcia;
- 3) w III Części tabelarycznej: prognoza kwoty długu zostaje usunięta z konieczności dostosowania się do nowego wzoru wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego wynikającego z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. Nr 3, poz. 86)

W ramach przysługujących Wójtowi Gminy Goleszów uprawnień w wyniku otrzymanych Decyzji Wojewody Śląskiego dokonano następujących zmian:

- w ramach dochodów i wydatków bieżących:

- 1) Decyzją z dnia 21 lutego 2013 r. Nr FBI.3111.30.6.2013.

- w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” zmniejszono dochody i wydatki w kwocie 300,00 zł oraz zwiększono w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” dochody i wydatki w kwocie 300,00 zł; zmiany w palnie dotacji celowej dotyczą środków pochodzących z ustawy budżetowej na 2013 rok i wynikają z konieczności uregulowania zobowiązań powstałych w związku z realizacją rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

- 2) Decyzją z dnia 20 lutego 2013 r. Nr FBI.3111.27.3.2013.

- w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” zmniejszono dochody i wydatki w kwocie 676,00 zł.

- 3) Decyzją z dnia 14 marca 2013 r. Nr FBI.3111.86.1.2013.

- w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” zwiększono dochody i wydatki w kwocie 5.640,00 zł w związku z realizacją ustawy budżetowej na 2013 rok i przeznaczone są na pokrycie wydatków związanych ze świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.