RADA GMINY GOLESZÓW
43-440 Goleszów, ul. 1 Maja 5

Załącznik nr .....4.....
Do protokołu nr ....VI/15.... z dnia ....25.03.15....

Uchwała Nr 0007.10.2015
Rady Gminy Goleszów
z dnia 25 marca 2015 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 - 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm) oraz art. 227 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz.885 z późn. zm.) na wniosek Wójta, Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

§ 1

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 0007.81.2014 Rady Gminy Goleszów z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 – 2023 (Wieloletnia Prognoza Finansowa) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 0007.81.2014 Rady Gminy Goleszów z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 – 2023 (Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 0007.81.2014 Rady Gminy Goleszów z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 – 2023 (Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 - 2023) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogusław Konecki

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 0007.10.2015 Rady Gminy Goleszów
z dnia 25 marca 2015 r. zmieniający załącznik nr 1 do
Uchwały Nr 0007.81.2014 Rady Gminy Goleszów z dnia 30 grudnia 2014 roku

I Część tabelaryczna:

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	w tym:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty 3)	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	32 583 154,93	31 376 362,93	8 155 225,00	200 000,00	7 802 259,00	5 315 000,00	9 644 696,00	3 182 805,66	1 206 792,00	50 000,00	1 105 792,00
2016	33 649 500,00	32 757 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	892 500,00	0,00	892 500,00
2017	33 700 000,00	33 041 300,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	658 700,00	0,00	658 700,00
2018	35 345 000,00	33 624 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	1 721 000,00	0,00	1 721 000,00
2019	34 424 000,00	33 624 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2020	34 424 000,00	33 624 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2021	33 624 000,00	33 624 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	33 624 000,00	33 624 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	33 624 000,00	33 624 000,00	8 155 000,00	200 000,00	7 900 000,00	5 315 000,00	9 700 000,00	3 530 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym: 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	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	35 043 873,45	30 904 726,45	0,00	0,00	0,00	325 300,00	325 300,00	0,00	0,00	4 139 147,00
2016	33 049 500,00	30 800 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 249 500,00
2017	33 100 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2018	34 145 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	3 245 000,00
2019	33 074 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 174 000,00
2020	33 074 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 174 000,00
2021	32 874 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 974 000,00
2022	32 874 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 974 000,00
2023	32 924 000,00	30 900 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 024 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: 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	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-2 460 718,52	3 349 523,38	0,00	0,00	3 349 523,38	2 460 718,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	888 804,86	888 804,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	7 300 000,00	0,00	471 636,48	3 821 159,86
2016	6 700 000,00	0,00	1 957 000,00	1 957 000,00
2017	6 100 000,00	0,00	2 141 300,00	2 141 300,00
2018	4 900 000,00	0,00	2 724 000,00	2 724 000,00
2019	3 550 000,00	0,00	2 724 000,00	2 724 000,00
2020	2 200 000,00	0,00	2 724 000,00	2 724 000,00
2021	1 450 000,00	0,00	2 724 000,00	2 724 000,00
2022	700 000,00	0,00	2 724 000,00	2 724 000,00
2023	0,00	0,00	2 724 000,00	2 724 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	1,60%	7,62%	11,51%	TAK	TAK
2016	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	5,82%	5,73%	9,62%	TAK	TAK
2017	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	6,35%	3,67%	7,56%	TAK	TAK
2018	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	7,71%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2019	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	7,91%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2020	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	7,91%	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2021	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	8,10%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2022	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	8,10%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2023	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	8,10%	8,04%	8,04%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	15 029 749,15	4 180 790,57	2 408 725,40	254 578,40	2 154 147,00	2 140 147,00	1 999 000,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	2 492 270,00	243 000,00	2 249 270,00	2 072 500,00	177 000,00	0,00
2017	600 000,00	600 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	2 078 000,00	0,00	2 078 000,00	1 078 000,00	122 000,00	0,00
2018	1 200 000,00	1 200 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	960 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00	2 285 000,00	0,00
2019	1 350 000,00	1 350 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	750 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	750 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	14 600 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14)]		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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									
2015	163 166,27	163 166,27	163 166,27	1 057 937,00	1 057 937,00	1 057 937,00	164 876,79	137 246,12	164 876,79
2016	0,00	0,00	0,00	892 500,00	892 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	658 700,00	658 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 721 000,00	1 721 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	1 392 672,00	879 854,00	1 392 672,00	540 448,67	540 448,67	540 448,67	540 448,67	0,00	0,00
2016	1 183 300,00	947 000,00	0,00	236 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 078 000,00	1 662 400,00	0,00	415 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	960 000,00	720 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	888 804,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 200 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogusław Konecki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

II Część tabelaryczna:

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**8 872 255,40**	**2 408 725,40**	**2 492 270,00**	**2 078 000,00**	**960 000,00**	**8 095 596,40**
1.a	**- wydatki bieżące**				**1 131 729,40**	**254 578,40**	**243 000,00**	**0,00**	**0,00**	**504 538,40**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**7 740 526,00**	**2 154 147,00**	**2 249 270,00**	**2 078 000,00**	**960 000,00**	**7 591 058,00**
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:**				**6 708 081,00**	**1 647 672,00**	**1 183 300,00**	**2 078 000,00**	**960 000,00**	**6 018 613,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**730 000,00**	**190 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**190 000,00**
1.1.1.1	*Razem od najmłodszych lat - zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej*	*Szkoła Podstawowa w Dzięgielowie*	*2013*	*2015*	*730 000,00*	*190 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*190 000,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**5 978 081,00**	**1 457 672,00**	**1 183 300,00**	**2 078 000,00**	**960 000,00**	**5 828 613,00**
1.1.2.1	*Budowa kanalizacji w Kisielowie - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2016*	*2018*	*2 072 000,00*	*0,00*	*72 000,00*	*1 300 000,00*	*700 000,00*	*2 072 000,00*
1.1.2.2	*Budowa wiaty rekreacyjnej w Godziszowie - zaspakajanie potrzeb mieszkańców*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2014*	*2016*	*60 236,00*	*0,00*	*56 300,00*	*0,00*	*0,00*	*56 300,00*
1.1.2.3	*Budowa wodociagu do Grycza - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2010*	*2017*	*531 760,00*	*0,00*	*200 000,00*	*322 000,00*	*0,00*	*522 000,00*
1.1.2.4	*Budowa wodociagu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2009*	*2015*	*413 256,00*	*410 930,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*410 930,00*
1.1.2.5	*Przebudowa ul. Kojkowickiej w Puńcowie - poprawa dostępności komunikacyjnej pogranicza polsko-czeskiego*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2015*	*2016*	*710 000,00*	*60 000,00*	*650 000,00*	*0,00*	*0,00*	*710 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.6	*Przebudowa zdegradowanego budynku komunalnego w Goleszowie ul.Olimpijska 8 - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2016*	*2017*	*261 000,00*	*0,00*	*5 000,00*	*256 000,00*	*0,00*	*261 000,00*
1.1.2.7	*Przebudowa zdegradowanego budynku komunalnego w Goleszowie ul.Wolności 7 - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2015*	*2016*	*105 000,00*	*5 000,00*	*100 000,00*	*0,00*	*0,00*	*105 000,00*
1.1.2.8	*Przygraniczny przeciwpożarowy integracyjny system ochrony - Transgraniczne cetrum szkolenia strażaków - podniesienie poziomu zaspakajnia potrzeb społeczno - kulturalnych mieszkańców*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2012*	*2015*	*1 022 019,00*	*888 573,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*888 573,00*
1.1.2.9	*Termomodernizacja wielorodzinnych komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Goleszów - zmniejszenie ilości zużytej energii i emisji do otoczenia*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2016*	*2018*	*560 000,00*	*0,00*	*100 000,00*	*200 000,00*	*260 000,00*	*560 000,00*
1.1.2.10	*Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego koło Domu Ludowego w Goleszowie Równi - etap I - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2015*	*242 810,00*	*93 169,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*242 810,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**2 164 174,40**	**761 053,40**	**1 308 970,00**	**0,00**	**0,00**	**2 076 983,40**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**401 729,40**	**64 578,40**	**243 000,00**	**0,00**	**0,00**	**314 538,40**
1.3.1.1	*Kampania informacyjno-edukacyjna dotycząca gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gmniny - Wzrost świadomości młodych mieszkańców gminy Goleszów w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2014*	*2015*	*9 518,40*	*2 558,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9 518,40*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	*Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych - wzmocnienie współpracy między JST koniecznych do relizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2015*	*4 211,00*	*2 020,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 020,00*
1.3.1.3	*Studium uwarunkowań i kierunków zagosporarowania przestrzennego - poprawa kierunków zagospodarowania gminy*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2016*	*388 000,00*	*60 000,00*	*243 000,00*	*0,00*	*0,00*	*303 000,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**1 762 445,00**	**696 475,00**	**1 065 970,00**	**0,00**	**0,00**	**1 762 445,00**
1.3.2.1	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap II - poprawa infrastruktury wodociąfowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2014*	*2015*	*291 475,00*	*291 475,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*291 475,00*
1.3.2.2	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap III - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2015*	*2016*	*849 470,00*	*405 000,00*	*444 470,00*	*0,00*	*0,00*	*849 470,00*
1.3.2.3	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap IV - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2015*	*2016*	*621 500,00*	*0,00*	*621 500,00*	*0,00*	*0,00*	*621 500,00*

PRZEWODNICZĄCY RADY

Bogusław Konecki

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 0007.10.2015
Rady Gminy Goleszów
z dnia 25 marca 2015 r. zmieniający załącznik nr 3 do
Uchwały Nr 0007.81.2014 Rady Gminy Goleszów
z dnia 30 grudnia 2014 roku

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 - 2023

UWAGI OGÓLNE:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goleszów została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), a okres objęty tą prognozą obejmuje lata 2015-2023. Zgodnie z art. 227 przedmiotowej ustawy - prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż na okres, na który planuje się realizować wydatki z tytułu przedsięwzięć.

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 2015-2023 zostały oszacowane w oparciu o:

1. przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
   a) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.),
   b) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),
   c) z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 80, poz. 526 z późn. zm.);
2. przepisy prawa lokalnego - uchwały i zarządzenia organów Gminy,
3. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych;
4. informację Wojewody Śląskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej;

5. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej o kwotach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej;
6. założenia do projektu budżetu państwa na 2015 rok (Rada Ministrów, Warszawa – czerwiec 2014);
7. zalecenia Komisji Europejskiej dotyczące zredukowania nadmiernego deficytu finansów publicznych;
8. przewidywaną liczba mieszkańców, w tym w wieku produkcyjnym i poprodukcyjnym w latach objętych WPF, dzieci w różnych okresach wiekowych, bezrobotnych, osób korzystających ze świadczeń społecznych;
9. zmiany w przepisach prawnych dotyczące sposobu i zakresu realizacji oraz finansowania zadań przez samorządy;
10. przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych;
11. inne przepisy, opracowania oraz stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi i prognozowanymi wielkościami budżetowymi.

Przyjęte założenia nie przedstawiają jednak satysfakcjonujących danych w zakresie wskaźników makro dla budżetu. Dlatego też konieczne będzie wprowadzenie większej dyscypliny w zakresie wydatków bieżących, w szczególności poprzez koncentrowanie się na zadaniach własnych, a ograniczaniu zadań fakultatywnych, aby były spełnione wskaźniki wynikających z ustawy o finansach publicznych.
Zwrócić należy uwagę, że parametry przyjmowane do planowania mogą być obarczone ryzykiem nietrafności z uwagi na dynamiczną zmienność uwarunkowań zewnętrznych.

Wielkości przyjęte na rok 2015 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 ostanie lata.

Z uwagi na fakt, iż ciężko jest oszacować realną wielkość dochodów i wydatków w dłuższej perspektywie, dla celów Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że od roku 2018 kwoty dochodów bieżących, a od roku 2017 kwoty wydatków bieżących będą na niezmiennym poziomie zaś kwoty dochodów majątkowych i wydatków majątkowych będą na poziomie zgodnym z możliwościami finansowymi gminy w okresie prognozy.

DOCHODY

Dochody ogółem budżetu Gminy Goleszów opracowano na podstawie analizy wykonania za lata poprzednie oraz na podstawie wiedzy i przepisów prawa obowiązujących w okresie opracowywania prognozy. Oszacowanie możliwych do uzyskania dochodów było przeprowadzone odrębnie dla dochodów bieżących (w tym zasadniczych źródeł decydujących o poziomie ich uzyskania) oraz majątkowych, których wysokość uzależniona jest od wielu czynników zewnętrznych. Przy konstrukcji prognozy dochodów budżetu nie dokonano zmiany zasadniczych założeń oraz stosowanych metod ich wyliczenia.

Dochody bieżące budżetu gminy są najistotniejszym elementem budżetu, który warunkuje w zasadniczym stopniu poziom zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej w związku z realizacją zadań własnych Gminy, jak również prawidłowe funkcjonowanie obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury. Ważne jest, aby wysokość generowanych przez Gminę dochodów bieżących wystarczała na konieczne do poniesienia wydatki bieżące i sukcesywnie w kolejnych latach wzrastała. Na poziom uzyskiwanych dochodów bieżących duży wpływ

wywiera tempo rozwoju gospodarczego kraju i wzrost produktu krajowego brutto (w ujęciu realnym o 3,4%).

Analiza dochodów bieżących i majątkowych

wykonanie	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok
Dochody ogółem	25 643 150,37	27 532 822,62	27 482 519,41	28 654 590,47	29 876 508,54	32 061 013,40
bieżące	24 045 708,79	25 683 891,21	26 333 437,73	27 800 423,57	29 797 568,54	31 767 692,91
majątkowe	1 597 441,58	1 848 931,41	1 149 081,68	854 166,90	78 940,00	293 320,49
w tym UE	282 055,00	1 545 569,18	1 068 627,94	612 521,88		233 919,00
w tym sprzedaż majątku	88 376,00	112 812,33	4 841,00	241 645,02	78 940,00	15 501,49

W latach 2009 – 2014 wskaźnik dynamiki uzyskanych dochodów bieżących miał tendencję rosnącą odpowiednio: 106,81%, 102,53%, 105,57%, 107,18%, 106,61% w stosunku do roku poprzedniego.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Przy ustalaniu dochodów z tego źródła wzięto pod uwagę przede wszystkim utrzymujące się od 2009 roku spowolnienie gospodarcze skutkujące sukcesywnym obniżaniem wpływów do budżetu.

Analiza wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych

lata	plan MF	wykonanie	% planu
2009	5 747 257,00	5 224 099,00	90,9
2010	5 621 400,00	5 501 541,00	97,9
2011	6 325 841,00	6 433 696,00	101,7
2012	7 037 957,00	6 756 426,00	96,0
2013	7 540 155,00	7 265 255,00	96,3
2014	7.985.924,00	8 074 557,00	101,11

Konsekwencją kryzysu gospodarczego były niższe wpływy dochodów do budżetu w poszczególnych latach (w porównaniu planowanych danych uzyskiwanych z Ministerstwa Finansów), wyjątkiem był rok 2011 rok, kiedy odnotowano wyższe wpływy z tego tytułu o 1,7% (tj. o 107,85 tys. zł).

Dane uzyskane z MF mają charakter informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z powyższym w 2015 roku w budżecie założono kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 98% proponowanych kwot przez Ministerstwo Finansów.

Dodatkowo wzięto pod uwagę zmiany systemowe, których efekty wpłyną na budżety gospodarstw domowych i przyszłoroczny poziom dochodów budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych:

- zwiększenie o 20% ulgi podatkowej na wychowanie trzeciego i kolejnego dziecka,
- umożliwienie skorzystania z pełnej kwoty ulgi tym osobom, które dotychczas wykazywały zbyt mały podatek, aby w pełni rozliczyć przysługującą ulgę,
- waloryzacja emerytur i rent na poziomie 101,08% wraz z gwarantowaną podwyżką nie mniej niż 36,00 zł.

Przyjęto, że od roku 2015 wysokość dochodów z PIT dla Gminy Goleszów wynosić będzie 8,2 mln zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015.

udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Kształtowanie się dochodów z tego źródła powiązane jest bezpośrednio z rozwojem gospodarczym, tym samym największy wpływ na wysokość uzyskanych dochodów w ostatnich latach miało spowolnienie gospodarcze. Skutkowało ono obniżaniem wpływów do budżetu.

Analiza wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych:

lata	plan	wykonanie	% planu
2009	40 000,00	219 617,40	549,0
2010	120 000,00	204 451,61	170,4
2011	120 000,00	-67 374,82	-56,1
2012	100 000,00	215 286,76	215,3
2013	185 000,00	203 764,74	110,14
2014	185.000,00	152 133,03	82,23

Za 2013 rok plan został zrealizowany w 110%, natomiast plan na 2014 rok ze względów ostrożnościowych przyjęto również na poziomie 185 tys. zł.

Przyjmując zakładany w prognozach Ministerstwa Finansów wzrost PKB (o 3,4%), wzrost spożycia prywatnego (o 4,2%) oraz wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej (4,3%) w latach 2015 - 2023 dochody z CIT dla Gminy Goleszów założono na poziomie 200 tys. zł.

dochody z podatków i opłat

Dochody z podatków i opłat stanowią drugie istotne źródło dochodów budżetu – łącznie wynoszą ok. 20% dochodów bieżących. Ich wysokość uzależniona jest przede wszystkim od uchwalonych przez Radę Gminy stawek podatkowych, wielkości powierzchni podlegającej opodatkowaniu (podatek od nieruchomości), ilości pojazdów podlegających opodatkowaniu (podatek od środków transportowych), ilości wykonanych czynności podlegających opodatkowaniu oraz będących przedmiotem opłaty skarbowej, dyscypliny podatników w regulowaniu zobowiązań. W dużej mierze na wysokość osiąganych dochodów wpływa rozwój lub stagnacja gospodarcza i tym samym kondycja finansowa przedsiębiorstw i osób fizycznych.

Rada Gminy Goleszów w dniu 29 października 2014 roku uchwaliła stawki podatku od nieruchomości na rok 2015 na tym samym poziomie, co w roku 2014. Do planu na rok przyszły założono wzrost z tytułu w/w podatku, ponieważ kończą się ulgi kilku przedsiębiorstwom, którzy korzystali ze zwolnień podatkowych na mocy uchwały o pomocy regionalnej.

Zakłada się również wzrost dochodów z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych, ponieważ założono m.in. wzrost ilości osób zamieszkujących na terenie gminy.

Przyjęto również, że ściągalność podatków lokalnych nie ulegnie pogorszeniu i zostanie utrzymana na dotychczasowym poziomie wynoszącym 90%.

subwencja ogólna

Gmina Goleszów otrzymuje w każdym roku dwie części subwencji: równoważącą i oświatową. Dochody z subwencji stanowią istotne źródło dochodów budżetu gminy i wynoszą ok. 32% dochodów bieżących.

2009 rok - 8.266.052,00 zł - 34,4% dochodów bieżących
2010 rok - 8.492.489,00 zł - 33,6% dochodów bieżących
2011 rok - 8.790.491,00 zł - 33,4% dochodów bieżących
2012 rok - 8.956.997,00 zł - 32,2% dochodów bieżących

2013 rok - 9.093.567,00 zł - 30,52% dochodów bieżących
2014 rok - 8.964.516,00 zł - 28,22% dochodów bieżących.

Kwoty subwencji ogólnej dla Gminy Goleszów w poszczególnych latach

	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	2013 rok
Część oświatowa	6 336 437,00	6 627 254,00	6 999 237,00	7 203 275,00	7 147 219,00
Część wyrównawcza	1 929 615,00	1 865 235,00	1 791 254,00	1 731 623,00	1 946 348,00
	2014 rok				
Część oświatowa	7 276 993,00				
Część wyrównawcza	1 687 523,00				

W budżecie na 2015 rok przyjęto dochody z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów.
Cześć oświatowa subwencji ogólnej każdorazowo określana jest w ustawie budżetowej, a podziału dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonuje Ministerstwo Edukacji Narodowej w oparciu o sprawozdania o liczbie uczniów w szkołach prowadzonych i dotowanych, o liczbie uczniów niepełnosprawnych oraz o liczbie nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego.
W budżecie na 2015 rok przyjęto dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów, która uwzględniła skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jst z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym. Dodatkowo w tej części subwencji ogólnej uwzględniono dodatkowe środki w związku z przewidywanym zmniejszeniem dochodów własnych jst z tytułu PIT w 2015 r. w związku z projektowanym podwyższeniem o 20% kwoty ulgi podatkowej na trzecie i każde kolejne dziecko.
Przyjęto, że w kolejnych latach wysokość dochodów z części oświatowej subwencji ogólnej została określona przy założeniu, że:

- dotychczasowe przepisy w zakresie zadań oświatowych i Karty Nauczyciela nie ulegną zmianie,
- wzrost wynagrodzeń nauczycieli (obligatoryjny) zostanie zahamowany,
- liczba uczniów (na podstawie danych demograficznych) ulegnie nieznacznemu wzrostowi.

Należy podkreślić, że wysokość subwencji oświatowej nie odpowiada faktycznym kosztom bieżącym funkcjonowania szkół. W każdym roku niezbędne są dopłaty z budżetu gminy, sięgające nawet do 44% wydatków ponoszonych rocznie na oświatę. Prowadzi to do szybkiego przyrostu wydatków bieżących na oświatę, a tym samym uszczuplenia potencjału inwestycyjnego gminy.

dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
Do tej grupy dochodów zalicza się wszelkie dotacje, które Gmina otrzymuje na realizację zadań bieżących, a także środki przeznaczone na cele bieżące, w szczególności darowizny, spadki przeznaczone na te zadania. W poszczególnych latach przedstawiało się to następująco:

lata	plan pierwotny	wykonanie	wykonanie do planu w %
2009	2 723 996,00	3 123 512,70	114,7
2010	2 826 205,00	4 231 285,19	149,7
2011	2 925 696,00	3 493 016,62	119,4
2012	2 951 081,00	3 480 949,56	117,9
2013	2 715 916,00	3 432 330,50	126,38
2014	3 056 275,00	3 665 757,48	119,94

Zauważalny jest wzrost wykonania dochodów w tytułu dotacji i środków na cele bieżące w stosunku do planu pierwotnego średnio o około 16%.

Dochody majątkowe gminy

Dochody majątkowe, do których zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności przeznaczone są na realizację zadań inwestycyjnych.

Ich wysokość w dużej mierze (oprócz nadwyżki operacyjnej) determinuje możliwości zaplanowania inwestycji w danym roku budżetowym. Stałym źródłem dochodów majątkowych jest sprzedaż mienia i składników majątku, pozostałe środki uzależnione są od możliwości ich pozyskania i na przestrzeni lat ich wysokość była bardzo zróżnicowana.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje uzależnione są od możliwości ich pozyskania i na przestrzeni lat ich wysokość była bardzo zróżnicowana. W 2014 roku zaplanowano w tej grupie środki z tytułu realizacji projektu inwestycyjnego "Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego koło Domu Ludowego w Goleszowie Równi - etap I" w wysokości 105.562,00 zł. Jednak z uwagi na przesunięcie w czasie realizacji inwestycji oraz w wyniku podpisania aneksu do w/w projektu, środki nie wpłynęły w planowanej wysokości do budżetu w 2014 roku, ale planuje się, że Gmina uzyska je w roku 2015. Dodatkowo w 2015 roku planowane jest uzyskanie dochodów z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 1.105.792,00 zł. Aktualnie projekty te są na etapie rzeczowej realizacji projektu.
W kolejnych latach uzyskiwanie dochodów i środków na inwestycje planowane jest z następujących źródeł:

- Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego w ramach Subregionu Południowego - Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych,
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020,
- Program Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2014 - 2020.

Źródłem dochodów ze sprzedaży majątku w poprzednich latach była sprzedaż gruntów. W roku 2013 zaplanowana została również sprzedaż nieruchomości - budynek byłej szkoły w Lesznej Górnej. Długookresowa procedura sprzedaży, recesja na rynku nieruchomości spowodowały, że sprzedaż nieruchomości nie doszła do skutku.
W 2014 roku przeznaczone do sprzedaży były również grunty, wg wykazu działek uzyskanych z Referatu Komunalnego. Z powodu utrzymującej się recesji na rynku nieruchomości, a także z uwagi na wydłużoną procedurę, planuje się ponowne ogłoszenie

przetargu na wspomniane działki w roku 2015. Zakłada się zatem, że dochody z tytułu sprzedaży działek uzyskane zostaną w prognozowanym roku w kwocie 50.000,00 zł.
W kolejnych latach nie przewiduje się sprzedaży majątku Gminy.

WYDATKI

Wydatki ogółem budżetu Gminy Goleszów opracowano na podstawie analizy wykonania za lata poprzednie oraz na podstawie przepisów prawa odnośnie nałożonych na samorząd do realizacji zadań, zarówno własnych jak i zadań z zakresu administracji rządowej, obowiązujących w okresie opracowywania prognozy.

Analiza wydatków bieżących i majątkowych

wykonanie	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok
Wydatki ogółem	29 257 521,32	30 745 506,51	26 811 384,43	26 612 134,62	27 070 978,29	28 759 687,94
bieżące	22 402 276,56	25 240 981,98	25 421 713,44	25 961 929,46	26 289 423,48	26 891 122,90
majątkowe	6 855 244,76	5 504 524,53	1 389 670,99	650 205,16	781 554,81	1 868 565,04

wydatki bieżące
Wydatki bieżące budżetu przeznaczone są na realizację zadań służących społeczności lokalnej, wykonywanych przez jednostki organizacyjne gminy, w tym Urząd Gminy i pozostałe jednostki budżetowe, instytucje kultury (dofinansowane w formie dotacji podmiotowej i celowej), i ponadto wiele innych podmiotów korzystających ze środków budżetu wykonujących zadania własne gminy (w tym organizacje pozarządowe) lub zadania istotne z punktu widzenia mieszkańców i rozwoju gminy.
Gmina Goleszów zgodnie z wytycznymi art. 242 ustawy o finansach publicznych wykazuje nadwyżkę operacyjną, czyli dodatni wynik pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, która przedstawia się następująco:

wykonanie	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok
Dochody bieżące	24 045 708,79	25 683 891,21 6,81%	26 333 437,73 2,52%	27 800 423,57 5,57%	29 797 568,54 7,19%	31 767 692,91 6,61%
Wydatki bieżące	22 402 276,56	25 240 981,98 12,67%	25 421 713,44 0,72%	25 961 929,46 2,13%	26 289 423,48 1,26%	26 891 122,90 2,29%
Nadwyżka operacyjna	1 643 432,23	442 909,23	911 724,29	1 838 494,11	3 508 145,06	4 876 570,01

Wynik budżetu operacyjnego jst (nadwyżka operacyjna, deficyt operacyjny) ma bardzo istotne znaczenie. Stanowi jeden z najistotniejszych wskaźników sytuacji finansowej jst ilustrując, czy jednostka samorządu terytorialnego jest w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi. Jeśli wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących (deficyt operacyjny) oznacza to, iż wydatki te realizowane są na poziomie przekraczającym możliwości finansowe jst. Wykonywanie zadań bieżących przez jednostkę odbywa się w tym wypadku kosztem sprzedaży jej majątku lub na skutek zaciągania nowych zobowiązań. Z kolei w sytuacji, gdy to dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna) oznacza to, iż jst ma możliwości finansowe na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, zarówno pośrednich, w drodze spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, jak i bezpośrednio, dzięki przeznaczeniu nadwyżki operacyjnej na prowadzenie nowych inwestycji.
Zauważalny jest stały wzrost dynamiki zrealizowanych wydatków bieżących, który w latach 2011 i 2012 był niższy, niż wskaźnik wzrostu dochodów bieżących odpowiednio w stosunku

do roku poprzedniego. Spowodowane to było szukaniem oszczędności na wszystkich sferach działania jst. Plan finansowy wydatków bieżących za 2013 roku nie został zrealizowany w pełnej wysokości, jednak w stosunku do roku 2012 wydatki bieżące i tak były wyższe o ok.1,26% (m.in. w związku z wejściem w życie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, otwarciem nowych oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz punktu przedszkolnego, dotacją dla nowopowstałych przedszkoli niepublicznych, jak również zwiększeniem dotacji dla niepublicznych przedszkoli w innych gminach, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy oraz obligatoryjną podwyżką dla nauczycieli, która obowiązywała od IX.2012 roku).
Na 2015 rok na podstawie zgłoszeń jednostek organizacyjnych, biorąc pod uwagę możliwości budżetu przeznaczono do projektu na wydatki bieżące kwotę w wysokości 30,90 mln zł.
Wzrost wydatków bieżących w stosunku do planu pierwotnego o kwotę około 450 tys. zł spowodowany został przede wszystkim koniecznością wyodrębnienia nowych rozdziałów związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i szkołach, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2014 roku.
Na lata następne wydatki skalkulowano przyjmując założenia odrębnie dla każdej grupy, biorąc pod uwagę uwarunkowania znane na etapie opracowania prognozy.
Zakłada się dalszą sukcesywną racjonalizację wydatków bieżących z uwagi na malejące koszty obsługi zadłużenia oraz politykę oszczędnościową, polegającą na szeregu działań zmierzających do minimalizacji kosztów, przy jednoczesnym zapewnieniu zrównoważonego rozwoju Gminy.

<u>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u>
W wydatkach bieżących najpoważniejszą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych w jednostkach budżetowych realizujących zadania własne oraz wynagrodzenia wypłacane na podstawie umów o dzieło i zlecenia.
Wysokość środków przeznaczana z budżetu na tę grupę wydatków uzależniona jest od dwóch czynników – liczby etatów finansowanych z budżetu (które są pochodną zmian organizacyjnych w gminie i przejmowania nowych zadań) oraz kształtowania się przeciętnej płacy. Zaznaczyć należy, że dla większości pracowników (nauczycieli), których wynagrodzenia wypłacane są z budżetu gminy, wzrost wynagrodzeń jest obligatoryjny, określany przez administrację państwową, niezależnie od możliwości finansowych samorządu.
W tej grupie wydatków uwzględniono wynagrodzenia dla nauczycieli w wysokości wynikającej z obowiązujących stawek zaszeregowania oraz zwiększenie zatrudnienia w niektórych jednostkach. Dodatkowo utworzono w budżecie rezerwę celową z przeznaczeniem na świadczenia pracownicze, w tym: wypłaty odpraw emerytalnych i rentowych dla odchodzących na emeryturę/rentę pracowników jednostek budżetowych. W grupie tej ujęto dodatkowo kwotę na wypłaty w ustawowym terminie jednorazowych dodatków uzupełniających nauczycielom zgodnie z art. 30a ust 1 Karty Nauczyciela jak również wyodrębniono wynagrodzenia w nowych rozdziałach związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i szkołach.
Zaznaczyć również należy, że w związku z tym, że od września 2015 roku do klas I szkół podstawowych przyjmowane są dzieci z roczników 2009 i 2010 istnieje konieczność zaplanowania utworzenia dodatkowych klas, a w związku z tym, zatrudnienia dodatkowych nauczycieli.
Przyjęto, że w kolejnych latach:

- nie będzie dalszych istotnych zmian organizacyjnych,

- ewentualny wzrost wynagrodzeń nauczycieli sfinansowany będzie ze zwiększonych dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej,

Przyjmuje się, że wszelkie dalsze zwiększenia wynagrodzeń skutkujące dla budżetu wzrostem wydatków bieżących (m.in. wynikające z podwyżek wynagrodzeń oraz ze zmian organizacyjnych w związku z przejmowaniem nowych zadań) będą mogły być przeprowadzone pod warunkiem zwiększenia dochodów bieżących.
Na względzie należy mieć również przepisy, które nakładają na gminy nowe obowiązki i obciążenia finansowe związane z zapewnieniem miejsc w przedszkolach już 3-latkom od roku 2017.

wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek

Drugą istotną pozycję w wydatkach bieżących stanowią wydatki ponoszone na funkcjonowanie jednostek budżetowych. Do wydatków statutowych jednostek zalicza się bieżące koszty ponoszone na realizację zadań, w tym zakup materiałów i usług, koszty energii i wody, opłaty i podatki. Wzrost wydatków w ramach tej grupy jest pochodną wielu czynników, w tym m.in. zmian organizacyjnych, zwiększającą ilością oddziałów przedszkolnych i szkolnych, utrzymaniem i oświetleniem ulic, podejmowaniem nowych inicjatyw lokalnych. Założono, że dysponenci dążyć będą do większej efektywności wykorzystania środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań gminy, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące.

dotacje bieżące

Z budżetu gminy udzielane są dotacje dla podmiotów sektora finansów publicznych, na zadania, których dofinansowanie wynika z odrębnych przepisów oraz dla organizacji pozarządowych na realizację zadań własnych samorządu. Wysokość środków przekazywanych w formie dotacji jest uzależniona w dużej mierze od podstawy prawnej jej udzielania oraz od celów jakie mają zostać osiągnięte. Łącznie z budżetu gminy na dotacje przeznacza się około 4,5% wydatków bieżących.

świadczenia na rzecz osób fizycznych

Do grupy wydatków przeznaczonych na świadczenia na rzecz osób fizycznych zalicza się: świadczenia społeczne dla osób potrzebujących w ramach pomocy społecznej, wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy, nagrody za szczególne osiągnięcia i różne wydatki na rzecz osób fizycznych, w tym diety dla radnych. Łącznie z budżetu gminy na świadczenia przeznacza się około 11% wydatków bieżących.
Na wysokość wydatków w tej grupie wpływa w sposób istotny rozwój gospodarczy, w tym wskaźnik bezrobocia. Spowolnienie gospodarcze ma swoje odzwierciedlenie w dynamice wzrostu wydatków.
Do projektu budżetu na 2015 rok przyjęto wydatki na świadczenia w wysokości 3,25 mln zł, z czego udział świadczeń w ramach zadań własnych stanowi 32,45%, a w ramach zadań zleconych 64,27% oraz w ramach zadań dotowanych – 3,28%.
Przyjęto, że w kolejnych latach:

- nie będzie dalszych zmian w przepisach nakładających na samorząd dodatkowe zadania,
- w trakcie roku następować będzie wzrost wydatków na pomoc społeczną w związku z przyznawaniem dotacji z rezerw celowych budżetu państwa.

wydatki na programy współfinansowane ze źródeł zagranicznych i dofinansowania krajowego
Do budżetu na 2015 rok, zgodnie z podpisanymi umowami przyjęto zrealizować projekty na kwotę 164,88 tys. zł. Na następne lata nie założono bieżących wydatków na projekty współfinansowane funduszami unijnymi. Niemniej jednak, jeśli pojawi się możliwość (głównie finansowa) realizowania zadań współfinansowanych ze źródeł zewnętrznych, gmina dołoży wszelkich starań, aby projekty takie realizować.

wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji
Gmina Goleszów nie ponosi żadnych wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

wydatki na obsługę zadłużenia
Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.
W związku z podejmowanymi decyzjami Rady Polityki Pieniężnej, które od roku 2013 dotyczyły obniżania podstawowych stóp procentowych, oprocentowanie zaciągniętych kredytów w bankach komercyjnych również ulegało obniżeniu. Należy zakładać, że stawki stóp procentowych będą nieznacznie wzrastały, niemniej jednak gmina nie planuje zaciągać nowych kredytów, a poziom zadłużenia będzie spadać ze względu na spłaty rat kapitałowych, wysokość wydatków na obsługę zadłużenia będzie nadal maleć.

wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst
W ramach wydatków bieżących niezbędne było określenie wysokości nakładów jakie będą ponoszone na funkcjonowanie organów, w tym: organu stanowiącego (Rady Gminy) oraz organu wykonawczego (Wójta Gminy i kosztów działalności Urzędu Gminy).
Punktem wyjścia do oszacowania niezbędnych środków na funkcjonowanie była wysokość wydatków ponoszonych na administrację w latach ubiegłych, przewidywana wysokość przeciętnego wynagrodzenia, wysokość koniecznych do poniesienia nakładów na remonty.
W latach 2011 – 2013 wydatki bieżące w tej grupie miały tendencję rosnącą (m.in. z uwagi na wzrost liczby zatrudnionych w związku z poszerzającym się stale zakresem zadań, wynikających ze zmian przepisów jak również konieczność dofinansowania zadań z zakresu administracji rządowej – środki dotacji z budżetu państwa zabezpieczają średnią płacę na poziomie minimalnego wynagrodzenia).

wydatki majątkowe
Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2015 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 majątkowe obejmują inwestycje budowlane, wykup gruntów, zakupy inwestycyjne, objęcie akcji i zwiększenie udziałów w spółkach.
W ostatnich trzech latach, z uwagi na ograniczone możliwości finansowe gminy, na wydatki majątkowe (poza spłatami rat kredytów, które należy traktować jako inwestycje rozłożone w czasie) przeznaczano jedynie średnio około 3% wydatków ogółem. Na rok 2015 w budżecie na wydatki majątkowe przeznaczono łącznie 4.139.147,00 zł, co stanowi 11,81% wydatków gminy. Na powyższy wzrost znaczący wpływ miała wypracowywana corocznie nadwyżka operacyjna, którą gmina może przeznaczyć na zadania majątkowe.
Kwoty wydatków majątkowych w latach następnych będą na poziomie zgodnym z możliwościami finansowymi gminy w okresie prognozy.

Wysokość środków jakie gmina może przeznaczyć na rozwój uzależniona jest od kilku istotnych czynników, w tym wysokości generowanej nadwyżki operacyjnej, uzyskiwanych dochodów ze sprzedaży mienia oraz możliwości pozyskania bezzwrotnych środków budżetowych głównie z funduszy unijnych.
Generalną zasadą przy konstruowaniu budżetu jest w pierwszej kolejności zabezpieczenie środków na wydatki bieżące. Środki, które pozostają po odjęciu od dochodów ogółem kwoty na bieżące wydatki, powinny być w pierwszej kolejności przeznaczone na spłatę rat kredytów, które to traktowane są jako "inwestycje rozłożone w czasie". Na samym końcu pozostałą część przeznaczyć można na nowe wydatki majątkowe.
Ze względu na dużą i stale rosnącą skalę tzw. kosztów sztywnych oraz ograniczoną możliwość dokonywania radykalnych cięć w wydatkach bieżących, także traktowanie sprzedaży nieruchomości jako doraźne źródło wpływu do budżetu, możliwości gminy na realizowanie nowych inwestycji jest bardzo ograniczona.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Rozchody

Opracowując rozchody budżetu wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe oraz harmonogramy ich spłat. Dodatkowo uwzględniono podpisane w dniu 19 grudnia 2014 roku umowy umorzenie dwóch ostatnich pożyczek z WFOŚiGW.
W 2015 roku planuje się spłaty:

- rat kredytów w wysokości 860.000,00 zł,
- rat pożyczek w WFOŚiGW w wysokości 28.804.86 zł,
- wydatków na obsługę długu w wysokości 325.300,00 zł.

W związku z powyższym wskaźnik planowanej łącznej kwoty w/w zobowiązań do planowanych dochodów ogółem wynosi 3,73 %.

Z uwagi, iż kwoty rozchodów w latach od 2017 do 2020 przewyższają 1.000.000,00 zł, zasadnym wydaje się dokonać wcześniejszych spłat rat kredytowych przypadających na powyższe lata.

W związku z powyższym planuje się przedterminową spłatę rat kredytu w 2015 roku zaciągniętego w banku komercyjnym w wysokości 500.000,00 zł, którego spłata według harmonogramu planowana jest w 2017 roku.

Przychody

Gmina nie przewiduje w roku 2015 oraz najbliższych latach przychodów z tytułu zaciągania kredytów ani pożyczek.

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 lata 2011 - 2014 został spełniony. W poszczególnych latach (głównie 2010 i 2011) w Gminie realizowano program oszczędnościowy polegający na

działaniach zmierzających do minimalizacji kosztów przy jednoczesnym zapewnieniu zrównoważonego rozwoju Gminy i wypracowaniu nadwyżki budżetowej.

Na początku roku 2013 Gmina zaciągnęła nowy kredyt w banku komercyjnym, który w całości został przeznaczony na spłatę trzech wcześniej zaciągniętych zobowiązań i wydłużyła okres kredytowania do roku 2023, aby obniżyć wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem. Pozwoliło to na spełnienie wskaźnika z art. 243 ustawy.

W roku 2014 Gmina dokonała przedterminowej spłaty raty kredytu (z roku 2017) w banku komercyjnym w wysokości 100.000,00 zł.

W październiku oraz listopadzie 2014 roku, zgodnie z zasadami umarzania pożyczek w WFOŚiGW w Katowicach, a także korzystając z doświadczeń z lat ubiegłych, Gmina Goleszów złożyła wnioski o umorzenie dwóch ostatnich pożyczek (Budowa wodociągu Cisownica do Sadów oraz Budowa wodociągu Cisownica Gołaźnia). Kwota umorzenia, zgodnie z podpisanymi w dniu 19 grudnia 2014 roku, wynosi 725.555,14 zł i w całości przeznaczona zostanie na kolejne etapy zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek", które ujęte zostały w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów – w przedsięwzięciach.

Dług gminy na koniec 2015 roku (uwzględniając planowane umorzenie oraz przedterminową spłatę rat kredytu) będzie wynosił 7.300.000,00 zł, co daje 22,40% planowanych dochodów. W kolejnych latach wskaźnik długu wykazuje tendencję malejącą.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć prognozy, wykazanych w załączniku nr 2 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:
programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

1. programami finansowanymi z udziałem środków europejskich i innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi,
2. umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

W nauce administracji i zarządzania przez przedsięwzięcie 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. **Razem od najmłodszych lat** - okres realizacji 01.08.2013 – 30.06.2015. Projekt systemowy w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego - Program Operacyjny Kapitał Ludzki, związany z wyrównywaniem szans edukacyjnych i zapewnieniem wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w celu zmniejszenia nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej. Projekt finansowany jest w 85% z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz w 15% z Budżetu Gminy Goleszów.
2. **Kampania informacyjno - edukacyjna dotycząca gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy** - wzrost świadomości młodych mieszkańców gminy Goleszów w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi - okres realizacji 2014 - 2015. Zadanie realizowane przy 80% dofinansowaniu z Wojewódzkiego

Funduszu Ochrony i Gospodarki Wodnej w Katowicach w ramach rozstrzygniętego konkursu.

3. **Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych - wzmocnienie współpracy między JST koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym** w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - okres realizacji 2013 - 2015. Liderem Partnerstwa jest Miasto Bielsko-Biała, natomiast Partnerami jest 40 jednostek samorządu terytorialnego z terenu powiatu bielskiego, cieszyńskiego i żywieckiego,
4. **Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego** - okres realizacji 2013 – 2016. W pierwszym kwartale 2013 roku został wyłoniony wykonawca na zadanie. Planowany czas opracowania studium to około 16 miesięcy od podpisania umowy. W roku 2015 planuje się zakończenie prac i uchwalenie studium. Dodatkowo planuje się rozpoczęcie prac nad miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego we wsiach: Bażanowice, Goleszów, Cisownica i Leszna Górna).

Wydatki majątkowe:

1. **Budowa kanalizacji w Kisielowie** – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej – realizację zadania planuje się na lata 2016 – 2018. Inwestycja realizowana będzie pod warunkiem uzyskania środków pochodzących z Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
2. **Budowa wiaty rekreacyjnej w Godziszowie** - zaspakajanie potrzeb mieszkańców - okres realizacji 2014 - 2016. Realizację zadania rozpoczęto w 2014 roku, a planowane zakończenie przewiduje się na rok 2016 przy udziale środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
3. **Budowa wodociągu do Grycza** - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2010 – 2017. Realizację zadania rozpoczęto w 2010 roku poprzez opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, otrzymano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia zgodnie z harmonogramem prac planuje się na 2017 rok. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w ramach Subregionu Południowego - Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, Priorytet V, Działanie pod nazwą: "Gospodarka wodno - ściekowa".
4. **Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach** – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2009 – 2015. Realizację zadania rozpoczęto w 2009 roku poprzez opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, otrzymano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2015 rok. Inwestycja realizowana będzie przy udziale Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, działania pod nazwą: Podstawowe Usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej
5. **Modernizacja ul. Kojkowickiej w Puńcowie** - poprawa dostępności komunikacyjnej pogranicza polsko - czeskiego - okres realizacji 2015 - 2016. Inwestycja rozpocznie się w roku 2015 od przygotowania dokumentacji technicznej, natomiast całe zadanie realizowane będzie w roku 2016. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Programu Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – rzeczpospolita Polska 2014 - 2020.
6. **Przebudowa zdegradowanego budynku komunalnego w Goleszowie ul. Olimpijska 8** - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych - okres realizacji 2016 - 2017. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego

Województwa Śląskiego w ramach Subregionu Południowego - Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, Priorytet IX, Działania pod nazwą: "Rozwój Infrastruktury Społecznej".

7. **Przebudowa zdegradowanego budynku komunalnego w Goleszowie ul. Wolności 7** - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych - okres realizacji 2015 - 2016. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w ramach Subregionu Południowego - Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, Priorytet IX, Działania pod nazwą: "Rozwój Infrastruktury Społecznej".
8. **Przygraniczny przeciwpożarowy integracyjny system ochrony - Transgraniczne centrum szkolenia strażaków** - zapewnienie profilaktyki, rozwój i utrwalanie współpracy Ochotniczych Straży Pożarnych pogranicza polsko - czeskiego - okres realizacji 2012 - 2015. Realizację inwestycji rozpoczęto w 2012 roku od przygotowania projektu budowlanego, otrzymano pozwolenie na budowę. Całe zadanie realizowane w latach 2014 - 2015 przy udziale dofinansowania z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007- 2013.
9. **Termomodernizacja wielorodzinnych komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Goleszów** - zmniejszenie ilości zużytej energii i emisji do otoczenia - okres realizacji 2016 - 2018. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w ramach Subregionu Południowego - Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, Priorytet IV, Działania pod nazwą: "Efektywność energetyczna".
10. **Zagospodarowanie terenu w centrum sołectwa Goleszów Równia koło Domu Ludowego** – podniesienie zaspokojenia potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców - okres realizacji 2013-2015. Realizacja zadania rozpoczęta została w 2013 roku poprzez opracowanie dokumentacji projektowej. Inwestycja realizowana jest przy udziale dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013. Zakończenie inwestycji planuje się w kwietniu 2015 roku.
11. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap II** – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2014 – 2015. Realizację zadania rozpoczęto w 2014 roku na podstawie wydanej wcześniej decyzji pozwolenia na budowę. Inwestycja realizowana jest przy udziale już otrzymanego w 2012 roku umorzenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.
12. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap III** – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2015 – 2016. Realizację zadania planuje się rozpocząć w 2015 roku na podstawie wydanej wcześniej decyzji pozwolenia na budowę. Inwestycja będzie realizowana przy udziale otrzymanego umorzenia w 2014 roku pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach (Budowa wodociągu Cisownica Gołaźnia).
13. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap IV** – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2015 – 2016. Realizację zadania planuje się rozpocząć w 2015 roku na podstawie wydanej wcześniej decyzji pozwolenia na budowę. Inwestycja będzie realizowana przy udziale otrzymanego umorzenia w 2014 roku pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach (Budowa wodociągu Cisownica do Sadów).

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 już we wcześniejszych latach pozycje dotyczące budowy oczyszczalni ścieków w Goleszowie oraz budowy kanalizacji sanitarnej w Goleszowie. Kosztorysy realizacji tych inwestycji opiewają w sumie na kwotę około 25.000.000,00 zł. Przy aktualnej sytuacji finansowej, Gminę Goleszów nie stać na realizację tak kosztownych 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 miały spełniać wymogi określone w art. 242 i 243 ustawy. Należy mieć na uwadze, że art. 243 ustawy wszedł w życie w 2014 roku – tak więc do wyliczenia wskaźników ze wzoru rolę odgrywają budżety 3 poprzednich lat.
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 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy, 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.
Planowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczone zostaną na spłatę kredytów i pożyczek.
Podsumowując, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona zgodnie z zamierzeniem ustawodawcy wyrażonym w art. 226 ustawy o finansach publicznych, przygotowany realistycznie, w oparciu o zebrane materiały od jednostek organizacyjnych oraz od pracowników merytorycznych Urzędu Gminy Goleszów. Spełniona została również relacja wynikająca z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogusław Konecki

Uzasadnienie do Uchwały Nr 0007.10.2015 Rady Gminy Goleszów z dnia 25 marca 2015 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 – 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 2015 rok oraz prognozą na lata następne.
   W związku z planowaną przedterminową spłatą raty kredytu z 2017 roku skorygowano za lata 2015 – 2017 pozycję dotyczącą rozchodów i kwoty długu.
2) w II Części tabelarycznej:
   wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn.: "Budowa kanalizacji w Kisielowie" – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2016 - 2018. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania środków pochodzących z Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Limit zobowiązań ustalono na kwotę 2.072.000,00 zł;
   w przedsięwzięciu pn. „Budowa wiaty rekreacyjnej w Godziszowie" przesunięto zakończenie realizacji projektu do 2016 roku;
   w przedsięwzięciu pn. "Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach" – w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego:
   - zmniejszono łączne nakłady finansowe do kwoty 413.256,00 zł,
   - zmniejszono limit wydatków w roku 2015 o kwotę 368.370,00 zł,
   - łączny limit zobowiązań zmniejszono do kwoty 410.930,00 zł;

   w przedsięwzięciu pn. "Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - poprawa kierunków zagospodarowania gminy":
   - limit wydatków w roku 2015 zwiększono o kwotę 25.000,00 zł,
   - limit wydatków w roku 2016 zmniejszono o kwotę 25.000,00 zł;

   w przedsięwzięciu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap II"
   - limit wydatków w roku 2015 zwiększono o kwotę 148.621,00 zł,
   - limit wydatków w roku 2016 zmniejszono o kwotę 148.621,00 zł,
   - zakończenie realizacji projektu planuje się do 2015 roku;

   w przedsięwzięciu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap III":
   - limit wydatków w roku 2015 zwiększono o kwotę 202.500,00 zł,
   - limit wydatków w roku 2016 zwiększono o kwotę 241.970,00 zł,
   - limit wydatków w roku 2017 zmniejszono o kwotę 444.470,00 zł,
   - zakończenie realizacji projektu planuje się do 2016 roku;

   w przedsięwzięciu pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap IV":
   - limit wydatków w roku 2016 zwiększono o kwotę 472.300,00 zł,
   - limit wydatków w roku 2017 zmniejszono o kwotę 472.300,00 zł,
   - zakończenie realizacji projektu planuje się do 2016 roku.

3) w III Części: objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów na lata 2015 - 2023 - dokonano zmian w opisach zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie Gminy na 2015 rok, ze stanem faktycznym oraz prognozą na lata następne.

W ramach przysługujących Wójtowi Gminy Goleszów uprawnień w wyniku otrzymanych decyzji dokonano następujących zmian w ramach dochodów i wydatków bieżących:

1) Dział 801 „Oświata i wychowanie", rozdział 80195 „Pozostała działalność" zwiększono dochody i wydatki z tytułu podpisania umowy z Wojewodą Śląskim (Umowa Nr PSV.3121.1.3.2015 (87) z dnia 9 lutego 2015 roku) z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników w kwocie 193.944,00 zł,
2) Dział 852 „Pomoc społeczna", rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe" zwiększono dochody i wydatki decyzją Wojewody Śląskiego (decyzja FBI.3111.2.2015 z dnia 26 stycznia 2015 roku) z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych w kwocie 1.003,94 zł,
3) Dział 750 „Administracja publiczna", rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie" zwiększono dochody i wydatki z tytułu dotacji celowej od Wojewody Śląskiego (decyzja FBI.3111.50.2.2015 z dnia 19 lutego 2015 roku) z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych w zakresie wprowadzania wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej w kwocie 6.428,00 zł,
4) Dział 750 „Administracja publiczna", rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie" zwiększono dochody i wydatki z tytułu dotacji celowej od Wojewody Śląskiego (decyzja FBI.3111.14.2.2015 z dnia 6 lutego 2015 roku) z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych w zakresie wprowadzania wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej w kwocie 222,00 zł, natomiast zmniejszono dochody i wydatki z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych w zakresie wprowadzania wniosków do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej w kwocie 10.397,00 zł,
5) Dział 600 „Transport i łączność", rozdział 60078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych" zwiększono dochody i wydatki w wyniku otrzymania promesy z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji (pismo DUSKŻiZK-WPRZS.864.73.2015 z dnia 17 lutego 2015 roku) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Stabilizacja na zboczu góry Chełm" etap II w zakresie wykonania dokumentacji projektowo-budowlanej odwodnienia terenu osuwiska w kwocie 51.000,00 zł.
6) Dział 801 „Oświata i wychowanie", rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawych" zmniejszono dochody i wydatki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla gmin (Kuratorium Oświaty w Katowicach Nr OP-PP.3146.8.1.2014 z dnia 9 lutego 2015 roku) w kwocie 5.875,00 zł;
7) Dział 801 „Oświata i wychowanie", rozdział 80104 „Przedszkola" zmniejszono dochody i wydatki z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego dla gmin (Kuratorium Oświaty w Katowicach Nr OP-PP.3146.8.1.2014 z dnia 9 lutego 2015 roku) w kwocie 45.250,00 zł.

Sporządziła: Beata Kubaczka – Skarbnik Gminy

PRZEWODNICZĄCY RADY
Bogusław Konecki