

ZARZĄDZENIE NR 0050.204.2020
WÓJTA GMINY GOLESZÓW

z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów

Na podstawie artykułu 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawiam Radzie Gminy Goleszów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów z objaśnieniami, który stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Goleszów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Sylwia Cieślar

Projekt

Nr:
Zatwierdzony przez

Załącznik do zarządzenia Nr 0050.204.2020
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 13 listopada 2020 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GOLESZÓW**

z dnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 213 z późn. zm.) i art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) na wniosek Wójta, Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiący załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, w latach objętych wieloletnią prognozą finansową w kwotach określonych w wykazie przedsięwzięć.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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.

4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczone na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3. Traci moc uchwała Nr 0007.82.2019 Rady Gminy Goleszów z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów na lata 2020-2023.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Goleszów
z dnia..... grudnia 2020 roku

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Goleszów
z dnia 2020 r.

z dnia 2020 r.											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	62 435 434,59	61 935 329,33	13 128 809,00	700 000,00	13 319 956,00	18 560 034,80	16 226 529,53	8 261 846,11	500 105,26	50 000,00	450 105,26
2022	63 726 789,43	63 726 789,43	13 522 673,27	721 000,00	13 652 954,90	19 116 835,84	16 713 325,42	8 261 846,11	0,00	0,00	0,00
2023	65 001 325,22	65 001 325,22	13 793 126,74	735 420,00	13 926 014,00	19 499 172,56	17 047 591,92	8 261 846,00	0,00	0,00	0,00
2024	66 301 351,72	66 301 351,72	14 068 989,27	750 128,40	14 204 534,28	19 889 156,01	17 388 543,76	8 261 846,11	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	64 389 678,69	57 439 048,28	22 361 327,82	0,00	0,00	41 624,98	0,00	0,00	0,00	6 950 630,41	6 949 630,41	799 630,41
2022	63 744 505,91	58 661 323,91	21 700 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	5 083 182,00	5 083 182,00	0,00
2023	65 954 454,39	59 834 550,39	21 900 000,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	6 119 904,00	6 119 904,00	0,00
2024	67 151 145,39	61 031 241,39	21 900 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	6 119 904,00	6 119 904,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 954 244,10	0,00	2 758 238,44	0,00	0,00	1 031 349,00	1 031 349,00	1 726 889,44	922 895,10
2022	-17 716,48	0,00	855 836,48	0,00	0,00	0,00	0,00	855 836,48	17 716,48
2023	-953 129,17	0,00	1 749 249,17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 249,17	953 129,17
2024	-849 793,67	0,00	906 993,67	0,00	0,00	0,00	0,00	906 993,67	849 793,67

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	803 994,34	803 994,34	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	838 120,00	838 120,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	796 120,00	796 120,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	57 200,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 440,00	0,00	4 496 281,05	7 254 519,49	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	853 320,00	0,00	5 065 465,52	5 065 465,52	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	57 200,00	0,00	5 166 774,83	5 166 774,83	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 270 110,33	5 270 110,33	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	1,95%	10,46%	10,58%	15,16%	15,16%	TAK	TAK
2022	1,98%	11,46%	11,46%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2023	1,85%	11,46%	11,46%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2024	0,13%	11,36%	11,36%	11,17%	11,17%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	447 360,26	447 360,26	447 360,26	128 813,80	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 362 049,97	1 362 049,97	761 860,26	4 265 617,35	394 467,80	3 871 149,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 429 148,20	1 720 500,00	1 700 000,00	5 268 517,20	348 594,00	4 919 923,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 642 364,00	353 000,00	143 000,00	5 174 399,00	340 000,00	4 834 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	353 000,00	0,00	0,00	1 484 700,00	189 500,00	1 295 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2021	803 994,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	838 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	796 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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

*

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Goleszów

z dnia.....2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 401 640,52	4 265 617,35	5 268 517,20	5 174 399,00	1 484 700,00	14 695 291,80
1.a	- wydatki bieżące				1 617 074,80	394 467,80	348 594,00	340 000,00	189 500,00	1 153 501,80
1.b	- wydatki majątkowe				17 784 565,72	3 871 149,55	4 919 923,20	4 834 399,00	1 295 200,00	13 541 790,00
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:				7 911 076,08	1 490 863,35	2 429 148,20	2 642 364,00	353 000,00	6 438 405,80
1.1.1	- wydatki bieżące				159 813,80	128 813,80	0,00	0,00	0,00	159 813,80
1.1.1.1	Minimalizowanie zdrowotnych czynników pracy na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Goleszów - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy Goleszów	2020	2021	159 813,80	128 813,80	0,00	0,00	0,00	159 813,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 751 262,28	1 362 049,55	2 429 148,20	2 642 364,00	353 000,00	6 278 592,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42 - poprawa stanu technicznego w budynkach oraz ograniczenie zużycia energii elektrycznej i emisji dwutlenku węgla	Urząd Gminy Goleszów	2019	2022	1 390 552,28	677 049,55	20 394,20	0,00	0,00	20 394,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na obszarze Gminy Goleszów - poprawa ochrony gleb, wód podziemnych	Urząd Gminy Goleszów	2019	2021	91 100,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 080,00
1.1.2.3	Życie i praca na Śląsku Cieszyńskim w dobie rewolucji przemysłowej - stworzenie nowego produktu turystycznego	Urząd Gminy Goleszów	2020	2021	320 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.1.2.4	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Goleszów - - zwiększenie efektywności energetycznej i ekologicznej	Urząd Gminy Goleszów	2020	2023	1 440 000,00	200 000,00	611 754,00	611 754,00	0,00	1 423 508,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej w SP Cisownicy, w SP Goleszów w SP Bażanowice i w ZSP Dzięgielów - ograniczenie kosztów eksploatacji szkół na terenie Gminy Goleszów	Urząd Gminy Goleszów	2020	2024	3 270 000,00	20 000,00	1 197 000,00	1 700 000,00	353 000,00	3 270 000,00
1.1.2.6	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Goleszów - stworzenie lepszego dostępu do usług społecznych	Urząd Gminy Goleszów	2020	2023	950 610,00	20 000,00	600 000,00	330 610,00	0,00	950 610,00
1.1.2.7	Minimalizowanie zdrowotnych czynników pracy na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Goleszów - poprawa warunków pracy	Urząd Gminy Goleszów	2020	2021	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.1.2.8	Goleszów i Wędrzynia - kierunek turystyka - poprawa dostępności do informacji turystycznej	Urząd Gminy Goleszów	2020	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.9	Szlak tradycji - cieszyńskie żywobicie - poprawa dostępności do terenów rekreacyjnych	Urząd Gminy Goleszów	2020	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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				11 490 564,44	2 774 754,00	2 839 369,00	2 532 035,00	1 131 700,00	8 256 886,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 457 261,00	265 654,00	348 594,00	340 000,00	189 500,00	993 688,00
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Cisownica - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2021	152 520,00	102 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Dziegielów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2018	2021	120 540,00	80 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Powiatowy Ośrodek Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2022	66 326,00	16 594,00	16 594,00	0,00	0,00	33 188,00
1.3.1.4	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Bażanowice - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2024	263 375,00	0,00	45 000,00	45 000,00	35 000,00	125 000,00
1.3.1.5	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Kisielów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2024	145 000,00	0,00	58 000,00	43 500,00	43 500,00	145 000,00
1.3.1.6	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Goleiszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2024	515 000,00	61 500,00	169 000,00	191 500,00	60 000,00	515 000,00
1.3.1.7	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Godziszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2024	171 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	51 000,00	171 000,00
1.3.1.8	Gminny program rewitalizacji - zagospodarowanie zdegradowanych terenów, na potrzeby lokalnej społeczności	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2021	23 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 033 303,44	2 509 100,00	2 490 775,00	2 192 035,00	942 200,00	7 263 198,00
1.3.2.1	Budowa kładki dla pieszych na ulicy Krętej w Puńcowie - poprawa warunków komunikacyjnych dla pieszych	Urząd Gminy Goleiszów	2015	2023	164 999,85	0,00	50 000,00	100 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Goleiszów wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa estetyki i podwyższenie standardów budynku	Urząd Gminy Goleiszów	2016	2024	2 359 407,18	100 000,00	952 340,00	648 200,00	461 700,00	2 162 240,00
1.3.2.3	Projekt i budowa kanalizacji deszczowej przy budynkach komunalnych przy ul. Cisowej w Cisownicy - zabezpieczenie stabilności budynku i uniknięcie zalewania pomieszczeń	Urząd Gminy Goleiszów	2018	2021	1 315 670,00	1 029 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi ul. Stromej w Puńcowie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej - poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2024	965 838,36	0,00	200 000,00	330 500,00	330 500,00	861 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej ul. Wędoły w Cisownicy - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2023	638 850,00	0,00	303 435,00	305 435,00	0,00	606 870,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu w Cisownicy w rejonie ul. Krokusów - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2024	315 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	300 000,00
1.3.2.7	Budowa mostów w Gminie Goleiszów - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2023	1 105 693,05	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	Projektowanie dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2022	249 145,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	136 108,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola w Bażanowicach - poprawa stanu technicznego budynku oraz polepszenie warunków nauczania	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2023	700 000,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	550 100,00
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej budynków komunalnych w Cisownicy przy ul. Cisowej i w Goleiszowie przy ul. Grabowej - poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2023	1 668 700,00	470 100,00	540 000,00	332 900,00	0,00	1 346 880,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Goleiszów - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2024	450 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku w OSP w Lesznej Górnej - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2023	100 000,00	30 000,00	70 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Goleszów

z dnia.....2020 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GOLESZÓW

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów uwzględniono podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, uwarunkowania prawne, zamierzenia i cele wynikające ze strategii Gminy oraz potrzeb mieszkańców. W prognozie na kolejne lata oparto się na założeniach Ministerstwa Finansów uwzględniając „Wytyczne dotyczące założeń na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

Z uwagi na fakt, iż trudno jest oszacować realną wielkość dochodów i wydatków w dłuższej perspektywie, dla celów Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że od roku 2022 kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących będą na niezmiennym poziomie, zaś kwoty dochodów majątkowych i wydatków majątkowych będą na poziomie zgodnym z możliwościami finansowymi Gminy.

Prognozę finansów Gminy Goleszów w okresie spłaty zobowiązań sporządzono w oparciu o następujące założenia:

DOCHODY

1. Dochody bieżące:

W roku 2021 zaplanowano dochody na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, jak również część oświatową subwencji ogólnej i część wyrównawczą subwencji przyjęto w wysokości zgodnej z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Z uwagi na utrzymanie stawek podatkowych na tym samym poziomie co w roku 2020, wzrost dochodów nastąpił tylko na skutek dokonanych przypisów zobowiązań podatkowych.

Zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Śląskiego zaplanowano znaczne wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, a w szczególności na „Program 500+”.

Zaplanowano dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z informacją Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej.

Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano z uwzględnieniem podwyżki wprowadzonej od III kwartału 2020 roku.

Na lata 2022-2024 przyjęto średni wzrost dochodów o ok. 2,5%, w stosunku do prognozowanego planu na rok 2021.

Zaplanowano również dochody bieżące ze środków europejskich z realizowanego projektu pn.: Minimalizowanie zdrowotnych czynników pracy na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Goleszów - 128 813,80 zł.

2. Dochody majątkowe:

W 2021 roku zaplanowano sprzedaż mienia - gruntów wynikających z bieżącej regulacji stanów prawnych na poziomie 50.000,00 zł. W kolejnych latach nie przewidziano wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

W roku 2021 związku z realizacją projektów z udziałem środków europejskich zaplanowano wpływy z dotacji na zadanie:

- Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42 – 447 360,26 zł;

W latach 2021-2023 nie założono wpływów środków europejskich.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące

W 2021 roku założono wzrost wydatków bieżących uwzględniając skutki następujących założeń:

- a) przewidywane większe wydatki na energię;
- b) większe wydatki na wynagrodzenia, które obejmują przewidywane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, waloryzację wynagrodzeń dla pracowników, w szczególności z uwzględnieniem wzrostu kwoty najniższego wynagrodzenia do 2.800,00 zł.
- c) wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych kwot kredytu i pożyczek;
- d) całoroczne wydatki związane z realizacją świadczenia usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, które pomimo wprowadzenia od III kw. 2020 roku przez Radę Gminy Goleszów wyższej opłaty, nie pokrywają w pełni ponoszonych przez Gminę kosztów;
- e) wydatki dotyczące dopłaty za odbiór ścieków w Cisownicy i Puńcowie;
- f) zaplanowano realizację zadania współfinansowanego ze środków europejskich pn.: „Minimalizacja zdrowotnych czynników pracy na stanowiskach pracy w Urzędzie Gminy Goleszów”

W latach 2022-2024 założono nieznaczny wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2021.

2. Wydatki majątkowe

- a) w roku 2021 zabezpieczono środki w wysokości 200.000,00 zł. dla Powiatu Cieszyńskiego na realizację zadania drogowego;
- b) w części „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 o finansach publicznych” ujęto zadania pn:
 - „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42”;
- c) Goleszów i Wędrynia – kierunek turysta;
- d) Szlak tradycji – cieszyńskie żywobicie
- e) niektóre przedsięwzięcia będą realizowane tylko w przypadku otrzymania dofinansowania np. z Unii Europejskiej. Brak dofinansowania może być przyczyną wykreślenia takiego zadania z wykazu przedsięwzięć przeznaczonych do realizacji;
- f) założono wydatki majątkowe w wysokości proporcjonalnej do możliwości finansowych Gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych;
- g) zaplanowane w wykazie przedsięwzięć na 2021 r. wydatki na zadanie „Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Goleszów „, przesunięto na lata następne w związku z brakiem na obecną chwilę dofinansowania zewnętrznego.
- h) W zawiązku z długotrwałą pracą nad planami miejscowego planu zagospodarowania dotyczącym wsi Bażanowice, Kisielów, Godziszów przeniesiono wydatki na lata następne, natomiast jeśli chodzi o wieś Goleszów część planu przeniesiona na rok 2022.

PRZYCHODY

W roku 2021 nie przewiduje się przychodów z kredytów natomiast nie wyklucza się starania o pożyczkę z WFOŚiGW w Katowicach w celu sfinansowania zadania dotyczącego wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych.

W latach 2021 -2024 w związku z planowanym pozyskaniem dofinansowania ze środków europejskich

na zadania inwestycyjne może zaistnieć potrzeba zaciągnięcia nowych kredytów, które umożliwią realizację większych inwestycji gminnych.

ROZCHODY

Opracowując rozchody budżetu wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe oraz harmonogramy ich spłat.

W roku 2021 w rozchodach zaplanowano spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 53 994,34 zł oraz spłatę kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Cieszynie w wysokości 750 000 zł.

W momencie wypracowania nadwyżki budżetowej w pierwszej kolejności zostanie ona przeznaczona na wcześniejszą spłatę rat kredytowych przypadających w okresie prognozy.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu. Gmina Goleszów w roku 2021 planuje deficytowy wynik budżetu. W latach kolejnych prognozuje się, iż budżet będzie zamykał się dodatnim wynikiem. Planowana na lata objęte wieloletnią prognozą finansową nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów w bankach komercyjnych.

PROGNOZA DŁUGU

Całkowita spłata zadłużenia, które na dzień dzisiejszy posiada Gmina Goleszów, przewidywana jest do końca 2024 roku. Do spłaty pozostały kredyt oraz pożyczka w następujących bankach:

- Bank Spółdzielczy w Cieszynie - kwota zadłużenia 2.200.000,00 zł;
- WFOŚiGW w Katowicach – kwota zadłużenia 295 434,34 zł.

Dług Gminy na koniec 2021 roku będzie wynosił 1 691 440,00 zł.

Gmina Goleszów nie ponosi żadnych wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, nie posiada również zobowiązań do tytułu dłużnego – umowy leasingu.

W kolejnych latach, począwszy od 2021 roku, spełniona jest relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Gmina Goleszów nie korzysta z ustawowych wyłączeń z limitu spłat, jak również nie udzieliła do tej pory żadnych poręczeń ani gwarancji.

DEFICYT/NADWYŻKA

W roku 2021 deficyt w wysokości 1 954 244,10 zł zostanie pokryty z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków

W latach następnych deficyt będzie pokrywany z wolnych środków.

Wójt Gminy

Sylwia Cieślar