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

Zarządzenie Nr 0050.9.2014
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 14 stycznia 2014 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2014 - 2023.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., 594 z późn. zm), art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

§ 1

Zmienia się uchwałę Nr 0007.78.2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2014 - 2023 w ten sposób, że w miejsce dotychczasowego załącznika pt. „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Goleszów na lata 2014 – 2023" wprowadza się nowy, o tym samym tytule stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

Załącznik do Zarządzenia Nr 0050.9.2014
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 14 stycznia 2014 r. zmieniający załącznik do
Uchwały Nr 0007.78.2013 Rady Gminy Goleszów
z dnia 30 grudnia 2013 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goleszów na lata 2014-2023

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

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 0050.9.2014 Wójta Gminy Goleszów z dnia 14 stycznia 2014 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na lata 2014 – 2023

Dokonuje się zmian w Załączniku do zarządzenia w następujący sposób:
w I Części tabelarycznej: wieloletnia prognoza finansowa zmienia się poszczególne wartości prognozy zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie Gminy na 2014 rok wg stanu na dzień 14 stycznia 2014 roku oraz zgodnie z Rozporządzeniem MF z dnia 31 grudnia 2013 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz. U. z 2013 r. poz. 1736)

W ramach przysługujących Wójtowi Gminy Goleszów uprawnień w wyniku otrzymanych Decyzji Wojewody Śląskiego dokonano następujących zmian:
Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.2.1.2014 z dnia 3 stycznia 2014 r. - w dziale 852 „Pomoc społeczna", rozdział 85295 „Pozostała działalność " zwiększono dochody i wydatki z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego ustanowionego uchwałą Nr 230/2013 Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2013 r.", w kwocie 12.360,00 zł.

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

Wieloletnia Prognoza Finansowa

I Część tabelaryczna:

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]										
2014	29 011 935,04	28 423 889,04	7 541 288,00	185 000,00	6 431 150,00	4 250 000,00	8 717 853,00	3 043 915,00	588 046,00	250 000,00	338 046,00
2015	29 765 500,00	29 330 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 360 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	435 500,00	240 000,00	195 500,00
2016	31 336 500,00	30 158 400,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	1 178 100,00	0,00	1 178 100,00
2017 1)	31 220 550,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	920 550,00	0,00	920 550,00
2018	30 521 000,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	221 000,00	0,00	221 000,00
2019	30 300 000,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	30 300 000,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	30 300 000,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	30 300 000,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 300 000,00	30 300 000,00	7 400 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 600 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
2014	28 872 342,48	28 303 782,48	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	568 560,00
2015	29 405 500,00	27 885 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	1 520 500,00
2016	30 736 500,00	27 770 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	2 966 500,00
2017 1)	30 020 550,00	27 942 000,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	2 078 550,00
2018	29 321 000,00	27 915 000,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	0,00	0,00	1 406 000,00
2019	28 950 000,00	27 859 000,00	0,00	0,00	x	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	1 091 000,00
2020	28 950 000,00	27 840 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 110 000,00
2021	29 550 000,00	27 805 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 745 000,00
2022	29 550 000,00	27 805 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 745 000,00
2023	29 600 000,00	27 805 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 795 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
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]								
2014	139 592,56	348 807,44	0,00	0,00	348 807,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	360 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 200 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]				
2014	488 400,00	488 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	360 000,00	360 000,00	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 1)	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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])
2014	8 260 000,00	0,00	120 106,56	468 914,00
2015	7 900 000,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00
2016	7 300 000,00	0,00	2 388 400,00	2 388 400,00
2017 1)	6 100 000,00	0,00	2 358 000,00	2 358 000,00
2018	4 900 000,00	0,00	2 385 000,00	2 385 000,00
2019	3 550 000,00	0,00	2 441 000,00	2 441 000,00
2020	2 200 000,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00
2021	1 450 000,00	0,00	2 495 000,00	2 495 000,00
2022	700 000,00	0,00	2 495 000,00	2 495 000,00
2023	0,00	0,00	2 495 000,00	2 495 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.3.1.1]) + ([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]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	1,28%	TAK	TAK	TAK	TAK
2015	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	5,66%	TAK	TAK	TAK	TAK
2016	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	7,62%	TAK	TAK	TAK	TAK
2017 1)	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	7,55%	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	7,81%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	8,06%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	8,12%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	8,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	8,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	8,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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]					
2014	139 592,56	139 592,56	13 979 843,00	4 048 258,00	869 874,00	420 224,00	449 650,00	419 285,00	149 275,00	0,00
2015	360 000,00	360 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	1 233 750,00	190 000,00	1 043 750,00	783 750,00	736 750,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	1 902 725,00	0,00	1 902 725,00	1 802 725,00	1 163 775,00	0,00
2017 1)	1 200 000,00	1 200 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	1 577 114,00	0,00	1 577 114,00	1 477 114,00	601 436,00	0,00
2018	1 200 000,00	1 200 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	516 000,00	0,00	516 000,00	510 000,00	536 000,00	0,00
2019	1 350 000,00	1 350 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	1 350 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	750 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	750 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2014	302 005,04	298 504,04	298 205,04	338 046,00	338 046,00	338 046,00	292 814,48	248 892,56	292 814,48
2015	0,00	0,00	0,00	195 500,00	195 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	1 178 100,00	1 178 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	920 550,00	920 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	221 000,00	221 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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									
2014	285 410,00	194 116,00	0,00	91 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	290 000,00	195 500,00	0,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 286 000,00	1 178 100,00	0,00	107 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	927 000,00	920 550,00	0,00	6 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	516 000,00	221 000,00	0,00	295 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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									
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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
2024	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							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	488 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-754 360,00	0,00	0,00	0,00
2015	360 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 200 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

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 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**6 808 607,15**	**869 874,00**	**1 233 750,00**	**1 902 725,00**	**1 577 114,00**	**516 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**838 254,00**	**420 224,00**	**190 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**5 970 353,15**	**449 650,00**	**1 043 750,00**	**1 902 725,00**	**1 577 114,00**	**516 000,00**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**4 075 086,00**	**642 000,00**	**480 000,00**	**1 286 000,00**	**927 000,00**	**516 000,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**730 000,00**	**350 000,00**	**190 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Razem od najmłodszych lat - zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechniania edukacji przedszkolnej*	*Szkoła Podstawowa w Dzięgielowie*	*2013*	*2015*	*730 000,00*	*350 000,00*	*190 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**3 345 086,00**	**292 000,00**	**290 000,00**	**1 286 000,00**	**927 000,00**	**516 000,00**
1.1.2.1	*Adaptacja zdegradowanych bydynków na mieszkania socjalne - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2017*	*2018*	*356 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100 000,00*	*256 000,00*
1.1.2.2	*Budowa wodociagu do Grycza - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2010*	*2017*	*531 760,00*	*0,00*	*130 000,00*	*200 000,00*	*192 000,00*	*0,00*
1.1.2.3	*Budowa wodociagu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2009*	*2017*	*873 326,00*	*0,00*	*100 000,00*	*336 000,00*	*435 000,00*	*0,00*
1.1.2.4	*Modernizacja ulicy Kojkowickiej w Puńcowie - poprawa dostępności komunikacyjnej pogranicza polsko-czeskiego*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2015*	*2016*	*710 000,00*	*0,00*	*60 000,00*	*650 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.5	*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*	*0,00*	*100 000,00*	*200 000,00*	*260 000,00*

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 213 349,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**610 224,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 603 125,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 851 000,00**

0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**540 000,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*540 000,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 311 000,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*356 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*522 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*871 000,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*710 000,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*560 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.6	*Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bażanowicach - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2014*	*147 000,00*	*136 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.7	*Zagospodarowanie terenu w centrum sołectwa Goleszów Równia koło Domu Ludowego - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2014*	*167 000,00*	*156 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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**				**2 733 521,15**	**227 874,00**	**753 750,00**	**616 725,00**	**650 114,00**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**108 254,00**	**70 224,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1.1	*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*	*2014*	*4 254,00*	*3 224,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Studium uwarunkowań i kierunków zagosporarowania przestrzennego - poprawa kierunków zagospodarowania gminy*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2014*	*104 000,00*	*67 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**2 625 267,15**	**157 650,00**	**753 750,00**	**616 725,00**	**650 114,00**	**0,00**
1.3.2.1	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap I - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2010*	*2014*	*425 000,00*	*133 875,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap II - poprawa infrastruktury wodociąfowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2014*	*2016*	*283 000,00*	*23 775,00*	*142 500,00*	*116 725,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap III - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2015*	*2017*	*764 000,00*	*0,00*	*200 000,00*	*200 000,00*	*250 114,00*	*0,00*

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*136 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*156 000,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 362 349,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70 224,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 224,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*67 000,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 292 125,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*133 875,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*283 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*764 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.4	*Budowa wodociagu do Grycza - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2010*	*2017*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.5	*Budowa wodociagu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2009*	*2018*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.6	*Projekt i budowa drogi w rejonie Machuli w Cisownicy - poprawa infrastruktury drogowej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2016*	*856 930,00*	*0,00*	*150 000,00*	*300 000,00*	*400 000,00*	*0,00*
1.3.2.7	*Projekt i budowa mostu na potoku Cisówka w Cisownicy - poprawa infrastruktury drogowe i mostowej*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2011*	*2015*	*296 337,15*	*0,00*	*261 250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 250,00

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta

III Część:

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów na lata 2014 - 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 2014-2023. Zgodnie z art. 226 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 2014-2023 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 wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy),
3. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych (pismo Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 r.)
4. informację Wojewody Śląskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej (pismo Nr FBI.3111.336.4.2013 z dnia 18 października 2013 r.);
5. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej o kwotach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (pismo Nr DBB-3101-17/13 z dnia 22 października 2013 r.);

Założono osiągnięcie dochodów ogółem w 2013 roku w wysokości 29,74 mln zł, z czego 98,2% stanowić będą dochody bieżące, a 1,8% dochody majątkowe.

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.

Analiza dochodów bieżących i majątkowych

wykonanie	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	Plan IX.2013 rok	Przewidywane wykonanie 2013 rok
Dochody ogółem	25 643 150,37	27 532 822,62	27 482 519,41	28 654 590,47	30 665 373,48	29 738 840,00
bieżące	24 045 708,79	25 683 891,21	26 333 437,73	27 800 423,57	29 568 952,48	29 200 000,00
majątkowe	1 597 441,58	1 848 931,41	1 149 081,68	854 166,90	1 096 421,00	538 840,00
w tym UE	282 055,00	1 545 569,18	1 068 627,94	612 521,88	175 421,00	0,00
w tym sprzedaż majątku	88 376,00	112 812,33	4 841,00	241 645,02	921 000,00	538 840,00

W latach 2009 – 2012 wskaźnik dynamiki uzyskanych dochodów bieżących miał tendencję rosnącą odpowiednio 106,81%, 102,53%, 105,57% w stosunku do roku poprzedniego. W 2013 roku przewiduje się uzyskać dochody wyższe w porównaniu do 2012 roku o 5%, jednak plan założony na rok 2013 może nie zostać zrealizowany.
Na 2014 rok na podstawie uzyskanych informacji, danych od jednostek organizacyjnych oraz własnych szacunków i przewidywań założono dochody bieżące budżetu w wysokości 28,41 mln zł (zgodnie z projektem budżetu gminy na 2014 rok) tj. o 2,7% poniżej przewidywanego wykonania za 2013 rok.

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	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	7 300 000,00 planowane	96,8

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 wyższy wpływy z tego tytułu o 1,7% (tj. o 107,85 tys. zł).
Zgodnie z informacjami przekazanymi przez Ministra Finansów spodziewane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosą w 2014 roku

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 - 31,1% dochodów bieżących (planowanego wykonania).

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

Do projektu budżetu na 2014 rok przyjęto dochody z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów, tj. o 258.825,00 zł niższe w stosunku do roku 2013.

Cześć oświatowa subwencji ogólnej każdorazowo określana jest w ustawie budżetowej, a podziału dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonuje Ministerstwo Edukacji w oparciu o sprawozdania o liczbie uczniów w szkołach prowadzonych i dotowanych, o liczbie uczniów niepełnosprawnych oraz o liczbie nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego.

Do projektu budżetu na 2014 rok przyjęto dochody z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości określonej w informacji Ministra Finansów tj. o 116.889,00 zł poniżej planu na 2013 rok.

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, a w związku z planowaną reorganizacją placówek oświatowych ulegnie zmniejszeniu liczba nauczycieli i pracowników.

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 45% 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	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

Do projektu budżetu na 2014 rok, na podstawie harmonogramu płatności zgodnie z podpisanymi umowami oraz zakładając uzyskanie dofinansowania na podstawie złożonych lub przygotowywanych wniosków przyjęto uzyskanie dochodów w wysokości 594,8 tys. zł.

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	Plan IX.2013 rok	Przewidywane wykonanie 2013 rok
Wydatki ogółem	29 257 521,32	30 745 506,51	26 811 384,43	26 612 134,62	29 820 564,14	29 470 000,00
bieżące	22 402 276,56	25 240 981,98	25 421 713,44	25 961 929,46	29 060 842,37	28 700 000,00
majątkowe	6 855 244,76	5 504 524,53	1 389 670,99	650 205,16	759 721,77	770 000,00

Założono zrealizowanie wydatków ogółem w 2013 roku w wysokości 29,47 mln zł, z czego 97,4% stanowić będą wydatki bieżące, a 2,6% wydatki majątkowe.

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	Plan na IX.2013	Plan 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%	29 568 952,48 6,36%	28 411 529,04
Wydatki bieżące	22 402 276,56	25 240 981,98 12,67%	25 421 713,44 0,72%	25 961 929,46 2,13%	29 060 842,37 11,94%	28 291 422,48
Nadwyżka operacyjna	1 643 432,23	442 909,23	911 724,29	1 838 494,11	508 110,11	120 106,56

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,

przedszkolne w szkołach podstawowych, punkt przedszkolny). Dodatkowo utworzono w budżecie rezerwę celową w wysokości 170 tys. zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia, w tym: wypłaty odpraw emerytalnych i rentowych dla odchodzących na emeryturę/rentę pracowników jednostek budżetowych.
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,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia będzie odbywał się z równoczesnym zmniejszaniem liczby etatów finansowanych z budżetu (zakłada się, że w zamian za osoby przechodzące na emerytury nie będą przyjmowani nowi pracownicy, a osobom zatrudnionym na czas określony umowy nie zostaną przedłużone).

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.
Planuje się, że oddziały przedszkolne funkcjonować będą do końca sierpnia 2014 roku, dlatego ewentualne oszczędności zauważalne będą dopiero w 2015 roku. Niemniej jednak 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, 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.
Do projektu budżetu na 2014 rok przyjęto wydatki na dotacje w wysokości 1,3 mln zł, w tym założono prawie 26% wzrost dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych - przedszkoli (zgodnie ze zgłoszeniami liczby uczniów uczęszczających do tych placówek).

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

Na 2014 rok przewiduje się, że wydatki na funkcjonowanie organów samorządu będą niższe, niż przewidywane wykonanie za 2013 rok.

wydatki majątkowe

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2014 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 projekcie budżetu na 2014 rok na wydatki majątkowe z budżetu przeznaczono łącznie 568.560,00 zł co stanowi zaledwie 1,97% wydatków gminy.
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 pożyczek i kredytów oraz harmonogramy ich spłat.
W 2014 roku planuje się spłaty:

- rat kredytów w wysokości 300.000,00 zł,
- rat pożyczek w WFOŚiGW w wysokości 188.400,00 zł,
- wydatków na obsługę długu w wysokości 400.00,00 zł,

co stanowi wskaźnik 3,06 %. Wskaźnik jest zgodny z art. 169 starej ustawy o finansach publicznych (max 15%).

Przychody

Gmina nie przewiduje w roku 2014 oraz następnych 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.

2. **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 - 2014. Liderem Partnerstwa jest Miasto Bielsko-Biała, natomiast Partnerami jest 40 jednostek samorządu terytorialnego z terenu powiatu bielskiego, cieszyńskiego i żywieckiego,
3. **Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego** - okres realizacji 2013 – 2014. W pierwszym kwartale 2013 roku został wyłoniony wykonawca na to zadanie. Planowany czas opracowania studium to około 16 miesięcy od podpisania umowy. Studium obejmie obszar całej Gminy. W roku 2014 planuje się zakończenie prac i uchwalenie studium.

Wydatki majątkowe:

1. **Adaptacja zdegradowanych budynków na mieszkania socjalne** - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych - okres realizacji 2017 - 2018. 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".
2. **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, Działania pod nazwą: "Gospodarka wodno - ściekowa".
3. **Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach** – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2009 – 2017. Realizację zadania rozpoczęto w 2009 roku poprzez opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, otrzymano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia 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, Działania pod nazwą: "Gospodarka wodno - ściekowa".
4. **Modernizacja ulicy 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 realizowane będzie przy udziale dofinansowania z Programu Europejskiej Współpracy Transgranicznej Czechy - Polska na lata 2014 - 2020.
5. **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".
6. **Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bażanowicach** – podniesienie zaspokojenia potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców - okres realizacji 2013-2014.

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 wchodzi w życie w 2014 r. – tak więc do wyliczenia wskaźników ze wzoru rolę odgrywają budżety lat 2011-2013.

Decydującą rolę w kształtowaniu się dochodów z tytułu podatków będą miały tu podjęte corocznie przez Radę Gminy decyzje. Przygotowana prognoza winna być wskaźnikiem w kreowaniu budżetów na lata następne, zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej, przychodowej i rozchodowej. W prognozie tej znajdują się również dochody, m.in. z tytułu podatku rolnego, na który generalnie Gmina nie ma wpływu. Wartość 1 q żyta ustalana jest corocznie na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 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, projekt wieloletniej prognozy finansowej został, 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.

Z up. Wójta
Tomasz Jaszowski
Zastępca Wójta