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

Zarządzenie Nr 0050.152.2014
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 30 czerwca 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.

Wójt Gminy
Krzysztof Glajcar

Załącznik do Zarządzenia Nr 0050.152.2014
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 30 czerwca 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.

Wójt Gminy
Krzysztof Glajcar

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	30 584 334,06	29 996 288,06	7 666 487,00	185 000,00	7 298 450,00	5 105 041,00	8 964 516,00	3 356 520,63	588 046,00	250 000,00	338 046,00
2015	30 544 006,00	29 330 000,00	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	1 214 006,00	240 000,00	974 006,00
2016	31 336 500,00	30 158 400,00	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	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	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	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	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	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	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	30 300 000,00	30 300 000,00	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	30 300 000,00	30 300 000,00	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	30 300 000,00	30 300 000,00	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	9 000 000,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 300 000,00	30 300 000,00	7 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	5 000 000,00	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	31 111 515,53	29 095 162,07	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 016 353,46
2015	30 184 006,00	27 885 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	2 299 006,00
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)	30 120 550,00	27 942 000,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	2 178 550,00
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	-527 181,47	1 115 581,47	0,00	0,00	1 115 581,47	527 181,47	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)	1 100 000,00	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	588 400,00	588 400,00	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)	1 100 000,00	1 100 000,00	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	8 160 000,00	0,00	901 125,99	2 016 707,46
2015	7 800 000,00	0,00	1 445 000,00	1 445 000,00
2016	7 200 000,00	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] - [2.1.1.1]) + ([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]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	3,76%	5,09%	7,54%	TAK	TAK
2015	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	5,52%	5,23%	7,68%	TAK	TAK
2016	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	7,62%	4,65%	7,10%	TAK	TAK
2017 1)	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	7,55%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2018	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	7,81%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2019	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	8,06%	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2020	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	8,12%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2021	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	8,23%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2022	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	8,23%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2023	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	8,23%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	8,23%	8,23%	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	0,00	0,00	14 180 269,63	4 050 814,50	925 747,00	402 032,00	523 715,00	497 919,50	1 518 433,96	0,00
2015	360 000,00	360 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	2 479 238,00	209 020,00	2 270 218,00	1 730 218,00	568 788,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	2 175 789,88	0,00	2 175 789,88	1 975 789,88	990 710,12	0,00
2017 1)	1 100 000,00	1 100 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	1 733 114,00	0,00	1 733 114,00	1 733 114,00	345 436,00	0,00
2018	1 200 000,00	1 200 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	260 000,00	0,00	260 000,00	260 000,00	1 146 000,00	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	326 543,04	322 743,04	322 743,04	338 046,00	338 046,00	231 745,00	347 157,28	290 275,36	325 392,28
2015	0,00	0,00	0,00	974 006,00	974 006,00	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	454 531,50	302 464,00	151 181,00	208 949,42	107 809,84	107 809,84	107 809,84	0,00	0,00
2015	1 236 468,00	924 764,00	0,00	311 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 386 000,00	1 178 100,00	0,00	207 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 083 000,00	920 550,00	0,00	162 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	260 000,00	221 000,00	0,00	39 000,00	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 juz 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		
				w tym:					w tym:	
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
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	588 400,00	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)	1 100 000,00	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

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)**				**8 299 781,03**	**925 747,00**	**2 479 238,00**	**2 175 789,88**	**1 733 114,00**	**260 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**838 211,00**	**402 032,00**	**209 020,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**7 461 570,03**	**523 715,00**	**2 270 218,00**	**2 175 789,88**	**1 733 114,00**	**260 000,00**
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:**				**5 113 105,00**	**715 932,00**	**1 426 468,00**	**1 386 000,00**	**1 083 000,00**	**260 000,00**
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**				**4 383 105,00**	**365 932,00**	**1 236 468,00**	**1 386 000,00**	**1 083 000,00**	**260 000,00**
1.1.2.1	*Adaptacja zdegradowanych bydynków na mieszkania socjalne - zabezpieczenie potrzeb mieszkaniowych*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2016*	*2017*	*356 000,00*	*0,00*	*0,00*	*100 000,00*	*256 000,00*	*0,00*
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	*Przygraniczny przeciwpożarowy integracyjny system ochrony - modernizacja Swietlicy w Lesznej Górnej - podniesienie poziomu zaspakajnia potrz*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2012*	*2015*	*1 022 019,00*	*57 932,00*	*946 468,00*	*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**	**7 687 641,88**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**611 052,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7 076 589,88**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4 871 400,00**
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**	**4 331 400,00**
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*	*1 004 400,00*

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	*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*
1.1.2.7	*Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego koło Domu Ludowego w Goleszowie Równi - etap I - 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*
1.1.2.8	*Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bażanowicach - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2014*	*163 000,00*	*152 000,00*	*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**				**3 186 676,03**	**209 815,00**	**1 052 770,00**	**789 789,88**	**650 114,00**	**0,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**108 211,00**	**52 032,00**	**19 020,00**	**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*	*2015*	*4 211,00*	*2 032,00*	*2 020,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Studium uwarunkowań i kierunków zagosporarowania przestrzennego - poprawa kierunków zagospodarowania gminy*	*Urząd Gminy Goleszów*	*2013*	*2015*	*104 000,00*	*50 000,00*	*17 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**3 078 465,03**	**157 783,00**	**1 033 750,00**	**789 789,88**	**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*	*425 133,00*	*134 008,00*	*0,00*	*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*	*560 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*156 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*152 000,00*
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**	**2 816 241,88**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**71 052,00**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4 052,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*67 000,00*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 745 189,88**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*133 875,00*

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						
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap II - poprawa infrastruktury wodociąfowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleszów	2014	2016	347 500,00	23 775,00	142 500,00	181 225,00	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
1.3.2.4	Dofinansowanie zadania - Budowa sieci szerokopasmowego internetu na terenie gmin powiatu cieszyńskiego - poprawa infrastruktury teleinformatycznej	Urząd Gminy Goleszów	2014	2016	388 564,88	0,00	280 000,00	108 564,88	0,00	0,00
1.3.2.5	Projekt i budowa drogi w rejonie Machuli w Cisownicy - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Goleszów	2013	2017	856 930,00	0,00	150 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.6	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	347 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 564,88
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

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.);
1. przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy),
2. 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. oraz ST3/4820/2/2014 z dnia 13 lutego 2014 r.))
3. 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.);

Wykonanie dochodów ogółem za 2013 roku w wyniosło 29,88 mln zł, z czego 99,74% stanowią dochody bieżące, a 0,26% 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	2013 rok
Dochody ogółem	25 643 150,37	27 532 822,62	27 482 519,41	28 654 590,47	29 876 508,54
bieżące	24 045 708,79	25 683 891,21	26 333 437,73	27 800 423,57	29 797 568,54
majątkowe	1 597 441,58	1 848 931,41	1 149 081,68	854 166,90	78 940,00
w tym UE	282 055,00	1 545 569,18	1 068 627,94	612 521,88	
w tym sprzedaż majątku	88 376,00	112 812,33	4 841,00	241 645,02	78 940,00

W latach 2009 – 2013 wskaźnik dynamiki uzyskanych dochodów bieżących miał tendencję rosnącą odpowiednio 106,81%, 102,53%, 105,57%, 107,18% w stosunku do roku poprzedniego.
Na 2014 rok na podstawie uzyskanych informacji, danych od jednostek organizacyjnych oraz własnych szacunków i przewidywań założono dochody bieżące budżetu w wysokości 28,68 mln zł, tj. o 3,75% poniżej 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	7 265 255,00	96,3

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 7,98 mln zł, tj. powyżej wykonania za rok 2013 (7,26 mln zł). Dane uzyskane z MF mają jedynie charakter informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

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.
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 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
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

Zauważalny jest wzrost wykonania dochodów w tytułu dotacji i środków na cele bieżące w stosunku do planu pierwotnego średnio o około 16%, dlatego założono, że od roku 2015 kwota w tej kategorii dochodów będzie wyższa w stosunku do planu na 2014 również o około 16%.

Dochody majątkowe gminy
Dochody majątkowe, do których zalicza się:

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
Wydatki ogółem	29 257 521,32	30 745 506,51	26 811 384,43	26 612 134,62	27 070 978,29
bieżące	22 402 276,56	25 240 981,98	25 421 713,44	25 961 929,46	26 289 423,48
majątkowe	6 855 244,76	5 504 524,53	1 389 670,99	650 205,16	781 554,81

Zrealizowanie wydatków ogółem za 2013 roku w wyniosło 27,07 mln zł, z czego 97,1% stanowiły wydatki bieżące, a 2,9% 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	2013 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%
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%
Nadwyżka operacyjna	1 643 432,23	442 909,23	911 724,29	1 838 494,11	3 508 145,06

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

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 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 2014 rok przyjęto wydatki na świadczenia w wysokości 3,30 mln zł, z czego udział świadczeń w ramach zadań własnych stanowi 34% a w ramach zadań zleconych 66%.

Przyjęto, że w kolejnych latach:

- nie będzie dalszych zmian w przepisach nakładających na samorząd dodatkowe zadania,

wydatki majątkowe będą wynosić 1.692.124,50 zł, co stanowi 5,49% wydatków ogółem gminy. W kolejnych latach zakłada się, że udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem będzie się sukcesywnie zwiększał.
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 400.000,00 zł,
- rat pożyczek w WFOŚiGW w wysokości 188.400,00 zł,
- wydatków na obsługę długu w wysokości 400.00,00 zł,

W związku z powyższym wskaźnik planowanej łącznej kwoty w/w zobowiązań do planowanych dochodów ogółem wynosi 3,26 %.

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.

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

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 - 2013 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

umowy. Studium obejmie obszar całej Gminy. W roku 2015 planuje się zakończenie prac i uchwalenie studium.

Wydatki majątkowe:

1. **Adaptacja zdegradowanych budynków na mieszkania socjalne** - 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".
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. **Przygraniczny przeciwpożarowy integracyjny system ochrony - modernizacja świetlicy w Lesznej Górnej** - 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 będzie w latach 2014 - 2015 przy udziale dofinansowania z Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska 2007- 2013.
6. **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".
7. **Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bażanowicach** – podniesienie zaspokojenia potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców - okres realizacji 2013-2014. Realizacja zadania rozpoczęta została w 2013 roku poprzez opracowanie dokumentacji projektowej. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Programu

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 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.

Uzasadnienie do Zarządzenia Nr 0050.152.2014 Wójta Gminy Goleszów z dnia 30 czerwca 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 30 czerwca 2014 roku.

W ramach przysługujących Wójtowi Gminy Goleszów uprawnień w wyniku otrzymanych Decyzji Wojewody Śląskiego dokonano następujących zmian:
Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.219.3.2014 z dnia 23 czerwca 2014 r. - w dziale 852 „Pomoc społeczna", rozdział 85295 „Pozostała działalność " zwiększono dochody i wydatki z przeznaczeniem na realizacje przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej, o których mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu dla rodzin wielodzietnych, w kwocie 1.852,00 zł.

Dodatkowo w ramach przysługujących Wójtowi Gminy Goleszów uprawnień, na wniosek poszczególnych jednostek realizujących budżet dokonano zmian w planie wydatków w poszczególnych grupach oraz uaktualniono poszczególne pozycje:

1. Dochody bieżące – pozycja 1.1
2. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – pozycja 1.1.5
3. Wydatki bieżące – pozycja 2.1
4. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – pozycja 11.1
5. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – pozycja 12.3
6. 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 ty, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy– pozycja 12.3.1
7. 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 – 12.3.2
8. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – pozycja 12.4
9. 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 – pozycja 12.5