

Uchwała Nr 0007.57.2014
Rady Gminy Goleiszów
z dnia 29 października 2014 roku

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

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

§ 1

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

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleiszów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Wiselka

Załącznik do Uchwały Nr 0007.57.2014
Rady Gminy Goleszów
z dnia 29 października 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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

I Część tabelaryczna:

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	30 765 477,27	30 393 732,27	7 666 487,00	185 000,00	7 298 450,00	5 105 041,00	8 964 516,00	3 515 696,45	371 745,00	50 000,00	321 745,00	
2015	31 167 212,00	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	1 837 212,00	240 000,00	1 597 212,00	
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	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	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	-697 378,47	1 285 778,47	0,00	0,00	1 285 778,47	697 378,47	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	1 100 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	1 092 802,08	2 378 580,55
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	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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	0,00	0,00	14 031 608,87	4 050 814,50	912 868,00	408 992,00	503 876,00	541 538,27	1 620 387,28	0,00
2015	360 000,00	360 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	2 676 146,40	211 578,40	2 464 568,00	1 924 568,00	997 644,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	1 863 564,88	0,00	1 863 564,88	1 663 564,88	1 302 935,12	0,00
2017	1 100 000,00	1 100 000,00	14 100 000,00	4 100 000,00	1 839 364,00	0,00	1 839 364,00	1 839 364,00	339 186,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych 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	469 002,50	276 715,66	407 530,27	254 557,91	216 992,19	254 557,91	216 992,19	0,00	0,00
2015	1 842 068,00	1 416 669,00	946 468,00	425 399,00	217 204,00	425 399,00	217 204,00	0,00	0,00
2016	1 050 000,00	892 500,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	778 000,00	661 300,00	0,00	116 700,00	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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	588 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-754 360,00
2015	360 000,00	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
2017	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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)				8 277 835,43	912 868,00	2 676 146,40	1 863 564,88	1 839 364,00	260 000,00
1.a	- wydatki bieżące				847 729,40	408 992,00	211 578,40	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 430 106,03	503 876,00	2 464 568,00	1 863 564,88	1 839 364,00	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:				5 081 641,00	719 868,00	2 032 068,00	1 050 000,00	778 000,00	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				4 351 641,00	369 868,00	1 842 068,00	1 050 000,00	778 000,00	260 000,00
1.1.2.1	Adaptacja zdegradowanych budynków 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 wiaty rekreacyjnej w Godziszowie - zaspakajanie potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Goleszów	2014	2015	60 236,00	3 936,00	56 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa wodociągu do Grycza - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleszów	2010	2017	531 760,00	0,00	0,00	200 000,00	322 000,00	0,00
1.1.2.4	Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleszów	2009	2015	781 626,00	0,00	779 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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

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	<i>Przygraniczny przeciwpożarowy integracyjny system ochrony - Transgraniczne centrum szkolenia strażaków - podniesienie poziomu zaspakajania potrzeb społeczno - kulturalnych mieszkańców</i>	Urząd Gminy Goleiszów	2012	2015	1 022 019,00	57 932,00	946 468,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	<i>Termomodernizacja wielorodzinnych komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Goleiszów - zmniejszenie ilości zużytej energii i emisji do otoczenia</i>	Urząd Gminy Goleiszów	2016	2018	560 000,00	0,00	0,00	100 000,00	200 000,00	260 000,00
1.1.2.8	<i>Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego koło Domu Ludowego w Goleiszowie Równi - etap I - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców</i>	Urząd Gminy Goleiszów	2013	2014	167 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	<i>Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Bazanowicach - podniesienie poziomu zaspokajania potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców</i>	Urząd Gminy Goleiszów	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				3 196 194,43	193 000,00	644 078,40	813 564,88	1 061 364,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				117 729,40	58 992,00	21 578,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	<i>Kampania informacyjno-edukacyjna dotycząca gospodarki odpadami komunalnymi na terenie gminy - Wzrost świadomości młodych mieszkańców gminy Goleiszów w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi</i>	Urząd Gminy Goleiszów	2014	2015	9 518,40	6 960,00	2 558,40	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.2	Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych - wzmocnienie współpracy między JST koniecznych do realizacji 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
1.3.1.3	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania 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	134 008,00	622 500,00	813 564,88	1 061 364,00	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
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Cisownicy do Pasiek Etap II - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej	Urząd Gminy Goleszów	2014	2016	347 500,00	0,00	142 500,00	205 000,00	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	0,00	300 000,00	550 000,00	0,00
1.3.2.6	Projekt i budowa mostu na potoku Cisówka w Cisownicy - poprawa infrastruktury drogowej i mostowej	Urząd Gminy Goleszów	2011	2017	296 337,15	0,00	0,00	0,00	261 250,00	0,00

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 kierunku 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. oraz ST3/4820/2/2014 z dnia 13 lutego 2014 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.);

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 wpływ 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%.

WYDATKI

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

Analiza wydatków bieżących i majątkowych

wykonanie	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	2013 rok
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 Goleiszów 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

- 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 przyjmowaniem 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 dysponenti 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.

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. Po zmianach w roku 2014 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 pozostała 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 400.000,00 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

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

3. **Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych - wzmocnienie współpracy między JST koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - okres realizacji 2013 - 2015.** Liderem Partnerstwa jest Miasto Bielsko-Biała, natomiast Partnerami jest 40 jednostek samorządu terytorialnego z terenu powiatu bielskiego, cieszyńskiego i żywieckiego,
4. **Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - okres realizacji 2013 – 2015.** 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 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 wiaty rekreacyjnej w Godziszowie - zaspakajanie potrzeb mieszkańców - okres realizacji 2014 - 2015.** Realizację zadania rozpoczęto w 2014 roku, a planowane zakończenie przewiduje się na rok 2015 przy udziale środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
3. **Budowa wodociągu do Grycza - poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2010 – 2017.** Realizację zadania rozpoczęto w 2010 roku poprzez opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, otrzymano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia zgodnie z harmonogramem prac planuje się na 2017 rok. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego w ramach Subregionu Południowego - Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych, Priorytet V, Działania pod nazwą: "Gospodarka wodno - ściekowa".
4. **Budowa wodociągu przy ul. Żniwnej w Goleszowie wraz z ul. Dworską w Bażanowicach – poprawa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej - okres realizacji 2009 – 2015.** Realizację zadania rozpoczęto w 2009 roku poprzez opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, otrzymano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2015 rok. Inwestycja realizowana będzie przy udziale Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, działania pod nazwą: Podstawowe Usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej
5. **Modernizacja ulicy Kojkowskiej w Puńcowie - poprawa dostępności komunikacyjnej pogranicza polsko - czeskiego - okres realizacji 2015 - 2016.** Inwestycja rozpocznie się w roku 2015 od przygotowania dokumentacji technicznej, natomiast całe zadanie realizowane będzie w roku 2016. Inwestycja realizowana będzie przy udziale dofinansowania z Programu Europejskiej Współpracy Transgranicznej Czechy - Polska na lata 2014 - 2020.
6. **Przygraniczny przeciwpożarowy integracyjny system ochrony - Transgraniczne centrum szkolenia strażaków - zapewnienie profilaktyki, rozwój i utrwalanie współpracy Ochotniczych Straży Pożarnych pogranicza polsko - czeskiego - okres**

poprzez zlecenie opracowania dokumentacji projektowo-wykonawczej oraz uregulowanie własności gruntów. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2016 rok.

15. **Projekt i budowa mostu na potoku Cisówka w Cisownicy** - poprawa infrastruktury drogowej i mostowej - okres realizacji 2011 – 2017. Realizację zadania rozpoczęto w 2011 roku poprzez opracowanie projektu budowlano-wykonawczego, otrzymano pozwolenie na budowę. Zakończenie przedsięwzięcia planuje się na 2017 rok.

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

Z wykazu przedsięwzięć usunięto pozycje dotyczące budowy oczyszczalni ścieków w Goleszowie oraz budowy kanalizacji sanitarnej w Goleszowie. Kosztorysy realizacji tych inwestycji opiewają w sumie na kwotę około 25.000.000,00 zł. Przy aktualnej sytuacji finansowej, Gminę Goleszów nie stać na realizację tak kosztownych przedsięwzięć. Gmina nie ma również możliwości zaciągania kolejnych kredytów, ponieważ coroczne kwoty przeznaczane na spłatę rat kredytów wraz z odsetkami są już zbyt dużym obciążeniem finansowym dla budżetu. Nie będzie również możliwa realizacja w/w przedsięwzięcia przy udziale środków zewnętrznych, gdyż udział własny, który Gmina będzie zobowiązana zapewnić, także przewyższa możliwości finansowe Gminy w dłuższej perspektywie.

PODSUMOWANIE

Wszystkie przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki mają charakter szacunkowy i będą ulegały zmianom w poszczególnych latach. Wskazane wskaźniki określają ramy, dla których budżety będą miały spełniać wymogi określone w art. 242 i 243 ustawy. Należy mieć na uwadze, że art. 243 ustawy wszedł w życie w 2014 roku – tak więc do wyliczenia wskaźników ze wzoru rolę odgrywają budżety 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Wiselka

**Uzasadnienie do Uchwały Nr 0007.57.2014 Rady Gminy Goleszów
z dnia 29 października 2014 roku**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goleszów na
lata 2014 – 2023**

Dokonuje się zmian w Załączniku do uchwały w następujący sposób:

- 1) w I Części tabelarycznej: wieloletnia prognoza finansowa zmienia się poszczególne wartości prognozy zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie Gminy na 2014 rok oraz prognozą na lata następne,
- 2) w II Części tabelarycznej:
wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn.: "Kampania informacyjno-edukacyjna dotycząca gospodarki odpadami na terenie gminy" - wzrost świadomości młodych mieszkańców gminy Goleszów w zakresie prawidłowego gospodarowania odpadami komunalnymi - okres realizacji 2014 - 2015. Zadanie rozpoczęte w 2014 roku, a planowane zakończenie przewiduje się na rok 2015 przy udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Limit zobowiązań ustalono na kwotę 9.518,40,00 zł;
- 3) w III Części: objaśnienia przyjętych wartości
wprowadzono w/w przedsięwzięcie

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

1. Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.289.7.2014 z dnia 22 września 2014 roku - w dziale 854 "Edukacyjna opieka wychowawcza", rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów ” zwiększono dochody i wydatki z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom *Wyprawka szkolna* w kwocie 12.061,00 zł;
2. Umowa z Wojewodą Śląskim w sprawie przekazania w 2014 środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników - w dziale 801 "Oświata i wychowanie", rozdział 80195 „Pozostała działalność” zwiększono dochody i wydatki w kwocie 103.738,00 zł;
3. Pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej DBB-3101-26/14 z dnia 16 września 2014 roku - w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdział 75113 „Wybory do Parlamentu Europejskiego” zwiększono dochody i wydatki z przeznaczeniem na finansowanie kosztów niszczenia dokumentów z wyborów Parlamentu Europejskiego w kwocie 610,00 zł;
4. Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.249.25.2014 z dnia 10 września 2014 roku - w dziale 801 "Oświata i wychowanie", rozdział "Szkoły podstawowe" zwiększono dochody i wydatki z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe w kwocie 308,11 zł;
5. Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.331.2.2014 z dnia 9 października 2014 r. - w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” zwiększono dochody i wydatki z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe związane realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (ewidencja ludności i dowody osobiste oraz Urzędy Stanu Cywilnego) w kwocie 2.540,00 zł;

6. Pismo Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej DBB-3101-28/14 z dnia 30 września 2014 roku - w dziale 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, rozdział 75109 „Wybory do rad gmin, powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie” zwiększono dochody i wydatki na sfinansowanie kosztów przygotowania i przeprowadzenia w gminie wyborów rady gminy, wyboru wójta zarządzonych w gminie na dzień 16 listopada 2014 r. oraz ponowne głosowanie w dniu 30 listopada 2014 r. w kwocie 89.036,00 zł;
7. Decyzja Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.10.14.2014 z dnia 10 października 2014 roku - w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” zwiększono dochody i wydatki na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za III kwartał 2014 dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2% zgodnie z zapisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997r. Prawo energetyczne w kwocie 790,19 zł.

Sporządziła: Barbara Korzeniewska – Z-ca Skarbnika Gminy

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Wiselka