

UCHWAŁA NR 0007.81.2019
RADY GMINY GOLESZÓW

z dnia 18 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów na lata 2020 - 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.) i art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) na wniosek Wójta, Rada Gminy Goleszów uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą lata 2020 – 2023, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

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

3. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2023 stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

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

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 3. Traci moc uchwała Nr 0007.79.2018 Rady Gminy Goleszów z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów na lata 2019-2023.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady

Karol Lipowczan

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 0007.81.2019
Rady Gminy Goleszów z dnia 18 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	60 507 768,00	59 398 316,00	12 705 296,00	850 000,00	12 171 079,00	18 515 935,00	15 156 006,00	7 718 446,00	1 109 452,00	50 000,00	1 059 452,00	
2021	60 883 274,00	60 883 274,00	13 022 928,00	871 250,00	12 475 356,00	18 978 833,00	15 534 907,00	7 872 814,00	0,00	0,00	0,00	
2022	62 405 356,00	62 405 356,00	13 348 502,00	893 031,00	12 787 240,00	19 453 304,00	15 923 279,00	8 030 271,00	0,00	0,00	0,00	
2023	63 965 490,00	63 965 490,00	13 682 214,00	915 357,00	13 106 921,00	19 939 637,00	16 321 361,00	8 030 269,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	62 771 510,10	55 427 089,03	21 330 197,21	0,00	0,00	72 278,00	0,00	0,00	7 344 421,07	7 343 421,07	767 000,00
2021	60 103 274,00	55 981 360,00	21 500 000,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	4 121 914,00	4 121 914,00	0,00
2022	61 624 356,00	56 541 174,00	21 700 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	5 083 182,00	5 083 182,00	0,00
2023	63 226 490,00	57 106 586,00	21 900 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	6 119 904,00	6 119 904,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-2 263 742,10	0,00	2 283 742,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 283 742,10	2 263 742,10
2021	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	781 000,00	781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	739 000,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	781 000,00	781 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	739 000,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	3 971 226,97	6 254 969,07	
2021	x	x	x	x	0,00	1 520 000,00	0,00	4 901 914,00	4 901 914,00	
2022	x	x	x	x	0,00	739 000,00	0,00	5 864 182,00	5 864 182,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 858 904,00	6 858 904,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	0,23%	9,98%	9,92%	15,39%	15,68%	TAK	TAK
2021	2,03%	11,86%	11,70%	12,11%	12,40%	TAK	TAK
2022	1,97%	13,80%	13,65%	10,52%	10,81%	TAK	TAK
2023	1,81%	15,72%	15,58%	11,76%	11,76%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	31 696,00	31 696,00	31 696,00	1 059 452,00	1 059 452,00	1 059 452,00	67 270,01	67 270,01	62 851,04
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 031 452,00	1 031 452,00	1 003 952,00	4 075 952,01	309 982,01	3 765 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	986 453,00	0,00	0,00	2 439 073,00	102 520,00	2 336 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 500,00	0,00	0,00	1 599 200,00	0,00	1 599 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	330 500,00	0,00	330 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 914 020,33	4 075 952,01	2 439 073,00	1 599 200,00	330 500,00	8 683 177,69
1.a	- wydatki bieżące				838 440,50	309 982,01	102 520,00	0,00	0,00	300 322,69
1.b	- wydatki majątkowe				9 075 579,83	3 765 970,00	2 336 553,00	1 599 200,00	330 500,00	8 382 855,00
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:				2 429 362,50	1 098 722,01	986 453,00	20 500,00	0,00	2 255 733,69
1.1.1	- wydatki bieżące				264 717,50	67 270,01	0,00	0,00	0,00	131 228,69
1.1.1.1	Uczeń skrzydła rozwinię w goleszowskiej gminie - podniesienie poziomu i jakości kształcenia w szkołach podstawowych	Urząd Gminy Goleszów	2018	2020	264 717,50	67 270,01	0,00	0,00	0,00	131 228,69
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 164 645,00	1 031 452,00	986 453,00	20 500,00	0,00	2 124 505,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42 - poprawa stanu technicznego w budynkach oraz ograniczenie zużycia energii elektrycznej i emisji dwutlenku węgla	Urząd Gminy Goleszów	2019	2022	1 813 545,00	876 452,00	876 453,00	20 500,00	0,00	1 773 405,00
1.1.2.3	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na obszarze Gminy Goleszów - poprawa ochrony gleb, wód podziemnych	Urząd Gminy Goleszów	2019	2020	91 100,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	91 100,00
1.1.2.4	Życie i praca na Śląsku Cieszyńskim w dobie rewolucji przemysłowej - stworzenie nowego produktu turystycznego	Urząd Gminy Goleszów	2020	2021	260 000,00	150 000,00	110 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 484 657,83	2 977 230,00	1 452 620,00	1 578 700,00	330 500,00	6 427 444,00
1.3.1	- wydatki bieżące				573 723,00	242 712,00	102 520,00	0,00	0,00	169 094,00
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - sołectwo Cisownica - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2018	2021	152 520,00	50 000,00	102 520,00	0,00	0,00	152 520,00
1.3.1.2	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - sołectwo Leszna Górna - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2017	2020	129 150,00	69 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - sołectwo Dziegielów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2018	2020	120 540,00	80 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.1.4	Powiatowy Ośrodek Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	33 138,00	16 574,00	0,00	0,00	0,00	16 574,00
1.3.1.6	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - sołectwo Bażanowice - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2020	138 375,00	26 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 910 934,83	2 734 518,00	1 350 100,00	1 578 700,00	330 500,00	6 258 350,00
1.3.2.1	Budowa kładki dla pieszych na ulicy Krętej w Puńcowie - poprawa warunków komunikacyjnych dla pieszych	Urząd Gminy Goleiszów	2015	2022	164 999,85	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Goleiszów wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa estetyki i podwyższenie standardów budynku	Urząd Gminy Goleiszów	2016	2022	2 359 407,18	500 000,00	890 100,00	448 200,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.8	Projekt i budowa kanalizacji deszczowej przy budynkach komunalnych przy ul. Cisowej w Cisownicy - zabezpieczenie stabilności budynku i uniknięcie zalewania pomieszczeń	Urząd Gminy Goleiszów	2018	2022	485 670,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.10	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynkach komunalnych przy ul. Cisowej w Cisownicy - poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2022	685 000,00	0,00	260 000,00	200 000,00	0,00	460 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi ul. Stromej w Puńcowie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2023	916 857,80	0,00	200 000,00	330 500,00	330 500,00	861 000,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej ul. Wędoły w Cisownicy - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	31 980,00	19 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa sieci wodociągowej w Dziegielowie w rejonie ul. Polnej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	12 300,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa wodociągu w Goleiszowie w rejonie ul. Spółdzielczej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	122 350,00	122 350,00	0,00	0,00	0,00	122 350,00
1.3.2.22	Budowa wodociągu w Cisownicy w rejonie ul. Krokusów - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.23	Budowa sieci wodociągowej w Goleiszowie w rejonie ul. Astrów i Kamienieckiej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	273 370,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.24	Budowa mostów w Gminie Goleiszów - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.25	Projektowanie dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola w Bażanowicach - poprawa stanu technicznego budynku oraz polepszenie warunków nauczania	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.27	Opracowanie projektu - obiekt mostowy Puńców ul. Kojkowska - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2020	39 000,00	15 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GOLESZÓW NA LATA 2020-2023

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

Z uwagi na fakt, iż trudno jest oszacować realną wielkość dochodów i wydatków w dłuższej perspektywie, dla celów Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto, że od roku 2021 kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących będą na niezmiennym poziomie, zaś kwoty dochodów majątkowych i wydatków majątkowych będą na poziomie zgodnym z możliwościami finansowymi Gminy.

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

DOCHODY

1. Dochody bieżące:

W roku 2020 zaplanowano dochody na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, jak również część oświatową subwencji ogólnej i część wyrównawczą subwencji przyjęto w wysokości zgodnej z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Z uwagi na utrzymanie stawek podatkowych na tym samym poziomie co w roku 2019, wzrost dochodów nastąpił tylko na skutek dokonanych przypisów zobowiązań podatkowych.

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

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

Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych zaplanowano z uwzględnieniem podwyżki wprowadzonej od III kwartału 2019 roku.

Na lata 2021-2023 przyjęto średni wzrost dochodów o ok. 2,5%, w stosunku do prognozowanego planu na rok 2020.

Zaplanowano również dochody bieżące ze środków europejskich ze zrealizowanego projektu pn.: „Kultura bez granic” w wysokości 31.696,00 zł.

2. Dochody majątkowe:

W 2020 roku zaplanowano sprzedaż mienia - gruntów wynikających z bieżącej regulacji stanów prawnych na poziomie 50.000,00 zł. W kolejnych latach nie przewidziano wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

W 2020 roku w zakresie środków z budżetu Unii Europejskiej przewidziano dochody dla zrealizowanego zadania pn.: „Kultura bez granic” w wysokości 55.500,00 zł.

Natomiast w związku z realizacją projektów z udziałem środków europejskich zaplanowano wpływy z dotacji w łącznej wysokości 1.003.952,00 zł, w tym na zadanie:

- Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42 - 876.452,00 zł;
- Życie i praca na Śląsku Cieszyńskim w dobie rewolucji przemysłowej 127.500,00 zł.

W latach 2021-2023 nie założono wpływów środków europejskich.

WYDATKI

3. Wydatki bieżące

W 2020 roku założono wzrost wydatków bieżących uwzględniając skutki następujących założeń:

- a) przewidywane większe wydatki na energię;
- b) większe wydatki na wynagrodzenia, które obejmują przewidywane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, waloryzację wynagrodzeń dla pracowników, w szczególności z uwzględnieniem wzrostu kwoty najniższego wynagrodzenia do 2.600,00 zł oraz wyłączenia wszystkich dodatków z podstawy wynagrodzenia;
- c) wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych kwot kredytu i pożyczki;
- d) całoroczne wydatki związane z realizacją świadczenia usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, które pomimo wprowadzenia od III kw. 2019 roku przez Radę Gminy Goleszów wyższej opłaty, nie pokrywają w pełni ponoszonych przez Gminę kosztów;
- e) wydatki dotyczące dopłaty za odbiór ścieków w Cisownicy i Puńcowie;
- f) zaplanowano realizację zadania współfinansowanego ze środków europejskich pn.: „Uczeń skrzydła rozwinię w goleszowskiej gminie”.

W latach 2021-2023 założono nieznaczny wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2020.

4. Wydatki majątkowe

- a) w roku 2020 zabezpieczono środki w wysokości 220.000,00 zł. dla Powiatu Cieszyńskiego na realizację zadania drogowego dotyczącego ul. Grabowej w Goleszowie;
- b) w części „Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych” ujęto zadania pn:
 - „Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42”;
 - „Życie i praca na Śląsku Cieszyńskim w dobie rewolucji przemysłowej”;
 - „Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na obszarze Gminy Goleszów”;
- c) niektóre przedsięwzięcia będą realizowane tylko w przypadku otrzymania dofinansowania np. z Unii Europejskiej. Brak dofinansowania może być przyczyną wykreślenia takiego zadania z wykazu przedsięwzięć przeznaczonych do realizacji;
- d) założono wydatki majątkowe w wysokości proporcjonalnej do możliwości finansowych Gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów na lata 2020-2023. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych;
- e) zaplanowane w wykazie przedsięwzięć na 2020 r. wydatki na zadanie „Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w budynkach komunalnych przy ul. Cisowej w Cisownicy” w wysokości 200 000,00 zł przesunięto na rok 2022 z uwagi na złożony wniosek do Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Zmieniony został również limit zobowiązań ww. zadania do kwoty 460.000,00 zł oraz łączne nakłady finansowe do wysokości 684.200,00 zł.

PRZYCHODY

W roku 2020 nie przewiduje się przychodów z kredytów natomiast nie wyklucza się starania o pożyczkę z WFOŚiGW w Katowicach w celu sfinansowania zadania dotyczącego wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych.

W latach 2021 -2023 w związku z planowanym pozyskaniem dofinansowania ze środków europejskich

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

ROZCHODY

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

Z uwagi na całkowitą spłatę kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych w Banku PKO SA oddział w Bielsku – Białej w wysokości 250.000,00 zł oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego oddział w Katowicach w wysokości 1.100.000,00 zł, w 2020 roku w rozchodach zaplanowano spłatę pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 20.00000 zł.

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

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu. Gmina Goleszów w roku 2020 planuje deficytowy wynik budżetu. W latach kolejnych prognozuje się, iż budżet będzie zamykał się dodatnim wynikiem. Planowana na lata objęte wieloletnią prognozą finansową nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów w bankach komercyjnych.

PROGNOZA DŁUGU

Całkowita spłata zadłużenia, które na dzień dzisiejszy posiada Gmina Goleszów, przewidywana jest do końca 2023 roku. Do spłaty pozostały kredyt oraz pożyczka w następujących bankach:

- Bank Spółdzielczy w Cieszynie - kwota zadłużenia 2.200.000,00 zł;
- WFOŚiGW w Katowicach – kwota zadłużenia 120.000,00 zł.

Dług Gminy na koniec 2020 roku będzie wynosił 2.300.000,00 zł.

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

W kolejnych latach, począwszy od 2020 roku, spełniona jest relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Gmina Goleszów nie korzysta z ustawowych wyłączeń z limitu spłat, jak również nie udzieliła do tej pory żadnych poręczeń ani gwarancji.

DEFICYT/NADWYŻKA

W roku 2020 deficyt w wysokości 2.289.742,10 zł zostanie pokryty z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W latach następnych nie przewiduje się deficytu budżetowego.