

**UCHWAŁA NR 0007.104.2021
RADY GMINY GOLESZÓW**

z dnia 15 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 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 2021r., poz. 305 z późn.zm.) na wniosek Wójta, Rada Gminy Goleszów uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową 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 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 do łącznej kwoty 15 000 000,00 zł w każdym roku budżetowym.

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 0007.94.2021 Rady Gminy Goleszów z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wiceprzewodnicząca Rady

Elżbieta Duraj

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

**Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 0007.104.2021 Rady Gminy Goleszów
z dnia 15 grudnia 2021 roku**

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2022	60 107 886,40	54 695 942,73	12 535 685,00	992 766,00	12 785 489,00	10 014 598,89	18 367 403,84	8 879 826,46	5 411 943,67	50 000,00	5 359 193,67	
2023	63 906 771,06	57 478 420,73	13 474 433,98	1 027 512,81	13 601 101,12	10 365 109,85	19 010 262,97	9 190 620,38	6 428 350,33	0,00	0,00	
2024	62 111 782,65	58 720 050,71	13 600 564,73	1 062 448,00	13 682 902,47	10 717 523,59	19 656 611,92	9 503 101,48	3 391 731,94	0,00	0,00	
2025	62 111 405,12	60 641 242,69	13 987 693,93	1 098 571,49	14 148 121,16	11 081 919,39	20 324 936,72	9 826 069,93	1 470 162,43	0,00	0,00	
2026	63 333 100,94	62 583 100,94	14 343 331,52	1 135 922,92	14 629 157,28	11 458 704,65	21 015 984,57	10 160 156,31	750 000,00	0,00	0,00	
2027	63 332 723,41	62 583 100,94	14 343 331,52	1 135 922,92	14 629 157,28	11 458 704,65	21 015 984,57	10 160 156,31	749 622,47	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	64 455 595,80	53 765 185,38	24 535 548,88	0,00	0,00	27 171,66	0,00	0,00	0,00	10 690 410,42	10 689 410,42	0,00
2023	63 288 651,06	53 765 185,38	24 535 548,88	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	9 523 465,68	9 523 465,68	0,00
2024	62 050 582,65	53 765 185,38	24 535 548,88	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	8 285 397,27	8 285 397,27	0,00
2025	62 087 405,12	53 765 185,38	24 535 548,88	0,00	0,00	4 100,00	0,00	0,00	0,00	8 322 219,74	8 322 219,74	0,00
2026	63 301 100,94	53 765 185,38	24 535 548,88	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	9 535 915,56	9 535 915,56	0,00
2027	63 261 100,91	53 765 185,38	24 535 548,88	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	9 495 915,53	9 495 915,53	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)}	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
2022	-4 347 709,40	0,00	5 771 829,40	0,00	0,00	4 840 766,90	4 347 709,40	931 062,50	0,00
2023	618 120,00	618 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	61 200,00	61 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	71 622,50	71 622,50	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 120,00	124 120,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	618 120,00	618 120,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	61 200,00	61 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	71 622,50	71 622,50	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	806 942,50	0,00	930 757,35	6 702 586,75	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	188 822,50	0,00	3 713 235,35	3 713 235,35	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	127 622,50	0,00	4 954 865,33	4 954 865,33	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	103 622,50	0,00	6 876 057,31	6 876 057,31	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	71 622,50	0,00	8 817 915,56	8 817 915,56	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 817 915,56	8 817 915,56	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,34%	2,37%	2,48%	16,39%	16,39%	TAK	TAK
2023	1,34%	7,91%	7,91%	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2024	0,14%	10,33%	10,33%	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2025	0,06%	13,88%	x	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2026	0,07%	17,25%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2027	0,14%	17,25%	x	11,17%	11,17%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2022	229 732,89	229 732,89	209 970,92	5 359 193,67	5 359 193,67	5 359 193,67	330 647,96	330 647,96	285 715,20
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 907,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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
2022	1 444 152,65	1 444 152,65	637 182,55	6 752 861,15	448 897,18	6 303 963,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 387 509,00	4 387 509,00	2 100 000,00	9 982 872,68	459 407,00	9 523 465,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 904 589,95	3 904 589,95	2 200 000,00	5 976 635,00	256 000,00	5 720 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 559 550,97	298 500,00	1 261 050,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	10.10	10.11	
2022	124 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	618 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	61 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	71 622,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 0007.104.2021

Rady Gminy Goleszów z dnia 15 grudnia 2021 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 931 517,57	6 752 861,15	9 982 872,68	5 976 635,00	1 559 550,97	17 020 000,80
1.a	- wydatki bieżące				1 819 930,08	448 897,18	459 407,00	256 000,00	298 500,00	1 349 904,18
1.b	- wydatki majątkowe				29 111 587,49	6 303 963,97	9 523 465,68	5 720 635,00	1 261 050,97	15 670 096,62
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:				6 853 355,18	1 646 326,83	1 300 115,00	0,00	0,00	2 946 441,83
1.1.1	- wydatki bieżące				489 557,08	290 231,18	104 907,00	0,00	0,00	395 138,18
1.1.1.1	Przedszkole na poziomie w Gminie Goleszów - rozszerzenie oferty edukacyjnej	Urząd Gminy Goleszów	2021	2022	124 618,67	45 315,77	0,00	0,00	0,00	45 315,77
1.1.1.2	Życie i praca na Śląsku Cieszyńskim w dobie rewolucji przemysłowej - stworzenie nowego produktu turystycznego	Urząd Gminy Goleszów	2020	2022	35 206,41	35 206,41	0,00	0,00	0,00	35 206,41
1.1.1.3	Gmina Goleszów wspiera Seniora - aktywizacja seniorów	Urząd Gminy Goleszów	2021	2023	329 732,00	209 709,00	104 907,00	0,00	0,00	314 616,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 363 798,10	1 356 095,65	1 195 208,00	0,00	0,00	2 551 303,65
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 c2o	Urząd Gminy Goleszów	2019	2022	1 651 961,13	42 784,56	0,00	0,00	0,00	42 784,56
1.1.2.2	Życie i praca na Śląsku Cieszyńskim w dobie rewolucji przemysłowej - stworzenie nowego produktu turystycznego	Urząd Gminy Goleszów	2020	2022	263 810,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Goleszów - - zwiększenie efektywności energetycznej i ekologicznej	Urząd Gminy Goleszów	2020	2023	1 440 000,00	216 000,00	1 195 208,00	0,00	0,00	1 411 208,00
1.1.2.4	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Goleszów - stworzenie lepszego dostępu do usług społecznych	Urząd Gminy Goleszów	2020	2023	950 610,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.5	Goleszów i Węd ryńca - kierunek turysta - poprawa dostępności do informacji turystycznej	Urząd Gminy Goleszów	2020	2022	287 613,08	219 420,94	0,00	0,00	0,00	219 420,94
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynków komunalnych w Cisownicy przy ul. Cisowej i w Goleiszowie przy ul. Grabowej - poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Gminy Goleszów	2021	2022	1 726 303,70	477 890,15	0,00	0,00	0,00	477 890,15
1.1.2.7	Przedszkole na poziomie w Gminie Goleszów - rozszerzenie oferty edukacyjnej	Urząd Gminy Goleszów	2021	2022	43 499,90	0,00	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				24 078 162,39	5 106 534,32	8 682 757,68	5 976 635,00	1 559 550,97	14 073 558,97
1.3.1	- wydatki bieżące				1 330 373,00	158 666,00	354 500,00	256 000,00	298 500,00	954 766,00
1.3.1.1	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Cisownica - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2017	2022	152 520,00	102 520,00	0,00	0,00	0,00	102 520,00
1.3.1.2	Powiatowy Ośrodek Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	Urząd Gminy Goleszów	2019	2022	68 978,00	19 246,00	0,00	0,00	0,00	19 246,00
1.3.1.3	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Bażanowice - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2017	2025	263 375,00	0,00	45 000,00	45 000,00	35 000,00	125 000,00
1.3.1.4	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Kisielów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2020	2025	159 500,00	0,00	58 000,00	58 000,00	43 500,00	145 000,00

1.3.1.5	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Goleiszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2025	515 000,00	36 900,00	191 500,00	93 000,00	169 000,00	392 000,00
1.3.1.6	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Godziszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2025	171 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	51 000,00	171 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 747 789,39	4 947 868,32	8 328 257,68	5 720 635,00	1 261 050,97	13 118 792,97
1.3.2.1	Budowa kładki dla pieszych na ulicy Krętej w Puńcowie - poprawa warunków komunikacyjnych dla pieszych	Urząd Gminy Goleiszów	2015	2025	164 999,85	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Goleiszów wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa estetyki i podwyższenie standardów budynku	Urząd Gminy Goleiszów	2016	2025	2 359 407,18	180 000,00	663 200,00	461 700,00	780 550,97	2 085 450,97
1.3.2.3	Przebudowa drogi ul. Stromej w Puńcowie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej - poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2025	965 838,36	0,00	200 000,00	330 500,00	330 500,00	861 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej ul. Wędoly w Cisownicy - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2025	638 850,00	0,00	305 435,00	303 435,00	0,00	606 870,00
1.3.2.5	Budowa wodociągu w Cisownicy w rejonie ul. Krokusów - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2024	314 760,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Budowa mostów w Gminie Goleiszów - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2023	635 693,05	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	Projektowanie dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2022	379 145,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	50 223,00
1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa Przedszkola w Bażanowicach - poprawa stanu technicznego budynku oraz polepszenie warunków nauczania	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2024	1 500 000,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Goleiszów - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2024	345 240,00	10 000,00	237 000,00	0,00	0,00	247 000,00
1.3.2.10	Modernizacja budynku w OSP w Lesznej Górnej - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2023	115 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Redukcja zapotrzebowania energetycznego budynków mieszkalnych w Goleiszowie przy ul. Szkolnej 5, w Kozakowicach Górnych przy ul. Głównej 25 i w Cisownicy przy ul. Cisowej 54 - ograniczenie zużycia energii elektrycznej i emisji dwutlenku węgla	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2023	275 000,00	52 377,32	197 622,68	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	Utworzenie nowego miejsca turystyczno-rekreacyjnego w Gminie Goleiszów - zwiększenia atrakcyjności gminy	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2023	2 619 791,00	319 791,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 619 791,00
1.3.2.13	Przebudowa ul. Kojkowskiej w Puńcowie wraz z rozbiórką i budową nowego obiektu mostowego -	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2024	7 902 344,95	600 000,00	3 400 000,00	3 800 000,00	0,00	762 758,00
1.3.2.14	Budowa i przebudowa bezpiecznych przejść dla pieszych w rejonie skrzyżowania ul. Lotniczej z ul. Szkolną w Goleiszowie - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2022	135 700,00	135 700,00	0,00	0,00	0,00	135 700,00
1.3.2.15	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na obszarze Gminy Goleiszów - poprawa ochrony gleb, wód podziemnych	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2022	196 020,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi ul. Kulisza w Dzięgielowie - poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2023	4 200 000,00	3 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 0007.104.2021

Rady Gminy Goleszów

z dnia 15 grudnia 2021 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GOLESZÓW

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

Z uwagi na fakt, iż trudno jest oszacować realną wielkość dochodów i wydatków w dłuższej perspektywie, dla celów Wieloletniej Prognozy Finansowej założono że zostaną podjęte działania zmierzające do ograniczenia wydatków bieżących i realizowania wyłącznie tych niezbędnych celem zwiększenia potencjału inwestycyjnego gminy dlatego też przyjęto, że od roku 2023 wydatki bieżące będą na niezmiennym poziomie w stosunku do roku 2022. 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 2022 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 2021, wzrost dochodów nastąpił tylko na skutek dokonanych przypisów należności podatkowych.

Zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Śląskiego zaplanowano mniejsze wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, a w szczególności na „Program 500+”, który będzie realizowany przez gminy do maja 2022 roku.

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 2021 roku.

Na rok 2023 przyjęto średni wzrost dochodów bieżących o 3,5%, w latach 2024-2027 przyjęto średni wzrost dochodów bieżących o ok. 3,4%, w stosunku do prognozowanego planu roku poprzedniego wg wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

Zaplanowano również dochody bieżące ze środków europejskich z realizowanego projektu pn.: Gmina Goleszów wspiera Seniorów.

2. Dochody majątkowe:

W 2022 roku zaplanowano sprzedaż mienia - gruntów wynikających z bieżącej regulacji stanów prawnych na poziomie 50.000,00 zł. W kolejnych latach nie przewidziano wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

W roku 2022 w związku z realizacją projektów z udziałem środków europejskich zaplanowano wpływy na zadanie:

- Termomodernizacja budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Cisownicy przy ul. Cisowej 30, 32, 34, 36, 38, 40, 42,

- Poprawa efektywności energetycznej budynków komunalnych w Cisownicy przy ul. Cisowej i w Goleiszowie przy ul. Grabowej,
- Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Goleiszów,
- Modernizacja oświetlenia ulicznego.

W latach 2023-2027 nie założono wpływów środków europejskich.

WYDATKI

3. Wydatki bieżące

W 2022 roku założono wzrost wydatków bieżących uwzględniając skutki następujących założeń:

- a) przewidywane większe wydatki na energię i gaz,
- 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 3 010,00 zł,
- c) wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych kwot kredytu i pożyczek,
- d) całoroczne wydatki związane z realizacją świadczenia usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych, które pomimo wprowadzenia od III kw. 2021 roku przez Radę Gminy Goleiszów wyższej opłaty, nie pokrywają w pełni ponoszonych przez Gminę kosztów,
- e) wydatki dotyczące dopłaty za odbiór ścieków w Cisownicy i Puńcowie.

4. Wydatki majątkowe w roku 2022 ujęto między innymi zadania:

- a) Przebudowa ul. Kojkowickiej w Puńcowie wraz z rozbiórką i budową nowego obiektu mostowego,
- b) Budowa i przebudowa bezpiecznych przejść dla pieszych w rejonie skrzyżowania ul. Lotniczej z ul. Szkolną w Goleiszowie,
- c) Przebudowa drogi ul. Kulisza w Dzięgielowie.

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”,
- Goleiszów i Wędrynia – kierunek turysta,
- Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Goleiszów,
- Poprawa efektywności budynków komunalnych w Cisownicy przy ul. Cisowej i w Goleiszowie przy ul. Grabowej.

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. 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 Goleiszów. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych;

PRZYCHODY

W roku 2022 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 2023 -2027 w związku z planowanym pozyskaniem dofinansowania ze środków europejskich na zadania inwestycyjne, może zaistnieć potrzeba zaciągnięcia nowych kredytów, które umożliwią realizację większych inwestycji gminnych. Zaplanowano uruchomienie wolnych środków, jako nadwyżki środków

pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości – 931 062,50 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1 619 791,00 zł oraz z nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w wysokości – 3 220 975,90 zł.

ROZCHODY

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

W roku 2022 w rozchodach zaplanowano spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 124 120,00 zł oraz przelewy na rachunki lokat w wysokości 1 300 000,00 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 2022 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 oraz pożyczek.

PROGNOZA DŁUGU

Całkowita spłata zadłużenia, które na dzień dzisiejszy posiada Gmina Goleszów, przewidywana jest o końca 2027 roku. Do spłaty pozostały kredyt oraz pożyczka w następujących bankach:

- Bank Spółdzielczy w Cieszynie - kwota zadłużenia 450 000,00 zł,
- WFOŚiGW w Katowicach – kwota zadłużenia 481 062,50 zł.

Dług Gminy na koniec 2022 roku będzie wynosił 806 942,50 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 2023 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 2022 deficyt w wysokości 4 347 709,40 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, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, oraz z nadwyżki budżetowej samorządu terytorialnego

W latach następnych nie przewiduje się deficytu budżetowego.