

ZARZĄDZENIE NR 0050.216.2023
WÓJTA GMINY GOLESZÓW

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów

Na podstawie artykułu 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.)

§ 1. Przedstawiam Radzie Gminy Goleszów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów z objaśnieniami, który stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Goleszów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Sylvia Cieślak

Projekt

Załącznik do zarządzenia Nr 0050.216.2023
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 14 listopada 2023 r.

Nr:

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GOLESZÓW**

z dnia 2023 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 2023 r., poz. 40 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 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.) na wniosek Wójta Gminy Goleszów, Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goleszów stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Goleszów 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 Goleszów 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 30 000 000,00 zł w każdym roku budżetowym.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Goleszów 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 Gminy Goleszów 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 0007.104.2022 Rady Gminy Goleszów z dnia 21 grudnia 2022 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 2024 r.

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
Rady Gminy Goleiszów z dnia

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 ^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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	70 700 827,50	63 903 216,50	16 305 185,00	3 576 844,00	17 379 102,00	4 015 010,00	22 627 075,50	10 835 622,00	6 797 611,00	1 100 000,00	5 695 000,00
2025	68 624 153,89	65 820 313,00	16 794 340,55	3 684 149,32	17 900 475,06	4 135 460,30	23 305 887,77	11 160 690,66	2 803 840,89	0,00	0,00
2026	72 807 726,52	67 794 922,39	17 298 170,77	3 794 673,80	18 437 489,31	4 259 524,11	24 005 064,40	11 495 511,38	5 012 804,13	0,00	5 012 804,13
2027	70 475 770,05	69 828 770,05	17 817 115,89	3 908 514,01	18 990 613,99	4 387 309,83	24 725 216,33	11 840 376,72	647 000,00	0,00	647 000,00
2028	71 923 633,16	71 923 633,16	18 351 629,37	4 025 769,43	19 560 332,41	4 518 929,13	25 466 972,82	12 195 588,02	0,00	0,00	0,00
2029	74 081 342,15	74 081 342,15	18 902 178,25	4 146 542,52	20 147 142,38	4 654 497,00	26 230 982,00	12 561 455,66	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, 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			
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
2024	78 791 929,46	58 144 248,83	31 012 903,04	0,00	0,00	33 496,00	0,00	0,00	0,00	20 647 680,63	20 646 680,63	494 856,00
2025	69 758 156,00	58 144 248,00	31 012 903,04	0,00	0,00	29 102,56	0,00	0,00	0,00	11 613 908,00	11 613 908,00	0,00
2026	67 656 835,79	58 144 248,83	31 012 903,04	0,00	0,00	20 955,88	0,00	0,00	0,00	9 512 586,96	9 512 586,96	0,00
2027	69 704 570,05	58 144 248,83	31 012 903,04	0,00	0,00	12 824,92	0,00	0,00	0,00	11 560 321,22	11 560 321,22	0,00
2028	71 824 033,16	58 144 248,83	31 012 903,04	0,00	0,00	5 374,85	0,00	0,00	0,00	13 679 784,33	13 679 784,33	0,00
2029	74 051 342,15	58 144 248,83	31 012 903,04	0,00	0,00	1 126,52	0,00	0,00	0,00	15 907 093,32	15 907 093,32	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
2024	-8 091 101,96	0,00	8 209 101,96	3 758 116,12	3 758 116,12	4 450 985,84	4 332 985,84	0,00	0,00
2025	-1 134 002,11	0,00	1 254 688,11	1 254 688,11	1 134 002,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 150 890,73	5 150 890,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	771 200,00	771 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 000,00	30 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	120 686,00	120 686,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 890,73	5 150 890,73	5 012 804,23	5 012 804,23	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	771 200,00	771 200,00	647 000,00	647 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 917 688,62	0,00	5 758 967,67	10 209 953,51	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 051 690,73	0,00	7 676 065,00	7 676 065,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	900 800,00	0,00	9 650 673,56	9 650 673,56	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	129 600,00	0,00	11 684 521,22	11 684 521,22	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 000,00	0,00	13 779 384,33	13 779 384,33	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 937 093,32	15 937 093,32	

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
2024	0,25%	9,67%	11,51%	15,62%	15,62%	TAK	TAK
2025	0,24%	12,49%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2026	0,25%	15,22%	x	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2027	0,21%	17,87%	x	12,90%	12,90%	TAK	TAK
2028	0,16%	20,45%	x	13,30%	13,30%	TAK	TAK
2029	0,04%	22,96%	x	13,45%	13,45%	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			finansowane środkami określonymi 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
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2024	5 166 387,00	5 166 387,00	3 758 116,12	16 744 350,73	174 612,00	16 569 738,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 128 579,00	3 128 579,00	1 633 977,00	11 741 091,00	127 183,00	11 613 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 598 943,97	0,00	7 598 943,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	800 100,00	0,00	800 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	239 100,00	0,00	239 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	240 300,00	0,00	240 300,00	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:					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	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	120 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	118 086,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	116 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	87 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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 spłaty 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

Rady Gminy Goleszów

z dnia.....2023 r.

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 902 849,82	16 744 350,73	11 741 091,00	7 598 943,97	800 100,00	239 100,00	240 300,00	21 402 855,35
1.a	- wydatki bieżące				1 154 478,00	174 612,00	127 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 748 371,82	16 569 738,73	11 613 908,00	7 598 943,97	800 100,00	239 100,00	240 300,00	21 182 855,35
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:				8 751 258,72	4 463 624,00	3 128 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 911 392,52
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 751 258,72	4 463 624,00	3 128 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 911 392,52
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Gminie Goleszów - poprawa ochrony gleb	Urząd Gminy Goleszów	2023	2025	4 408 800,00	2 673 913,00	1 488 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162 800,00
1.1.2.2	Przebudowa dwóch łączących się dróg gminnych ul. Radoniowej i Spółdzielczej w Goleszowie o długości 2,457 km wraz z budową oświetlenia na fragmencie ul. Spółdzielczej. - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Gminy Goleszów	2023	2025	4 342 458,72	1 789 711,00	1 639 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 592,52
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				36 151 591,10	12 280 726,73	8 612 512,00	7 598 943,97	800 100,00	239 100,00	240 300,00	16 491 462,83
1.3.1	- wydatki bieżące				1 154 478,00	174 612,00	127 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.1	Powiatowy Ośrodek Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	Urząd Gminy Goleszów	2019	2024	108 978,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.2	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Kisielów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2020	2025	159 500,00	20 664,00	5 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Goleszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2020	2025	515 000,00	23 124,00	5 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Projekt planu ogólnego Gminy Goleszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2024	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.5	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Godziszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleszów	2020	2024	171 000,00	10 824,00	16 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2	- wydatki majątkowe				34 997 113,10	12 106 114,73	8 485 329,00	7 598 943,97	800 100,00	239 100,00	240 300,00	16 271 462,83
1.3.2.1	Modernizacja budynku Urzędu Gminy Goleiszów wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa estetyki i podwyższenie standardów budynku	Urząd Gminy Goleiszów	2016	2027	2 359 407,18	50 000,00	411 700,00	780 550,97	684 000,00	0,00	0,00	1 926 250,97
1.3.2.2	Budowa mostów w Gminie Goleiszów - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2025	1 485 693,05	850 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.3	Projektowanie dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2024	613 722,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi ul. Stromej w Puńcowie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej - poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2017	2026	435 338,36	0,00	330 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 500,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku w OSP w Lesznej Górnej - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2024	216 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej o oddział szkolno - przedszkolny wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa stanu technicznego budynku oraz polepszenie warunków nauczania	Urząd Gminy Goleiszów	2019	2025	4 720 000,00	3 695 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Kojkowickiej w Puńcowie wraz z rozbórką i budową nowego obiektu mostowego -	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2024	7 151 892,51	3 988 558,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 971,86
1.3.2.8	Rozbudowa ulicy Wielodroga w Puńcowie na odcinku 1,5 km - poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2026	10 368 931,00	2 960 000,00	3 146 100,00	4 246 293,00	0,00	0,00	0,00	1 249 835,00
1.3.2.9	Pomoc rzeczowa Powiatowi Cieszyńskiemu w postaci wykonania dokumentacji technicznej dla zadania "Przebudowa drogi DP 2613S - ul. Wolności na odcinku od skrzyżowania z ul. 1 Maja do skrzyżowania z ul. Ławki w Goleiszowie". - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2024	44 280,00	8 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów-Bielsko Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem - uzupełnienie regionalnej i lokalnej infrastruktury kolejowej	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2029	500 000,00	4 600,00	8 800,00	2 100,00	5 100,00	239 100,00	240 300,00	500 000,00
1.3.2.11	Projektowanie sieci wodociągowych na terenie Gminy Goleiszów - - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2024	157 500,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290,00
1.3.2.12	Projektowanie sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Goleiszów - poprawa ochrony gleb i wód podziemnych	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2025	300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Goleiszowie - Poprawa estetyki i podwyższenie standardów budynku	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu w Goleiszowie - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2024	44 100,00	44 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 100,00
1.3.2.15	Przebudowa odcinka drogi gminnej ul. Potoczki w Bażanowicach o długości około 0,77 km - Poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2023	2026	5 903 229,00	0,00	3 403 229,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 903 229,00
1.3.2.16	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na obszarze Gminy Goleiszów - poprawa ochrony gleb, wód podziemnych	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2027	647 020,00	60 000,00	60 000,00	70 000,00	111 000,00	0,00	0,00	241 286,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Goleszów

z dnia.....2023 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GOLESZÓW

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej Gminy Goleszów na rok 2024, dane dotyczące wykonania budżetu gminy za lata ubiegłe oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, jak również wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzone przez Ministra Finansów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów zastosowano wzory załączników zgodne z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2021r., poz. 83). Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goleszów opracowano zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 1270 z późn. zm.) tj. na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wykaz przedsięwzięć sporządzono na lata 2024 – 2029.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- pozostałe dochody bieżące.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dochody bieżące w roku 2024 wynikają z projektu budżetu na rok 2024. W latach 2025 – 2029 zaplanowano wzrost dochodów o wskaźnik dynamiki PKB określony w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych wartości.

Dochody majątkowe:

W 2024 roku zaplanowano sprzedaż mienia wynikającą z bieżącej regulacji stanów prawnych na poziomie 1.100.000,00 zł. W kolejnych latach nie przewidziano wpływów ze sprzedaży majątku gminy.

Wydatki bieżące w roku 2024 zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań. W celu zwiększenia możliwości inwestycyjnych, Gmina Goleszów sukcesywnie będzie starała się dążyć do ograniczenia wydatków bieżących. W związku z powyższym w latach 2025 – 2029 wydatki bieżące zaplanowano na poziomie wydatków z roku 2024. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zobowiązań z tytułu pożyczek już zaciągniętych.

W roku 2024 wprowadza się dodatkowe zadanie w ramach wydatków bieżących po nazwę Projekt planu ogólnego Gminy Goleszów.

Pozostałe zadania bieżące i majątkowe są kontynuacją przedsięwzięć rozpoczętych we wcześniejszych latach.

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. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

PRZYCHODY

W roku 2024 przewiduje się przychody z tytułu pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie dwóch projektów inwestycyjnych współfinansowanych zgodnie z podpisanymi umowami ze

środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich („Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Gminie Goleszów” – umowa o przyznaniu pomocy Nr 00226-65150-UM1210125/22, „Przebudowa dwóch łączących się dróg gminnych ul. Radoniowej i Spółdzielczej w Goleszowie o długości 2,457 km wraz z budową oświetlenia na fragmencie ul. Spółdzielczej”- umowa o przyznaniu pomocy Nr 00252-65151-UM1200312/22).

W latach 2024 -2028 w związku z planowanym zadaniami inwestycyjnymi, może zaistnieć potrzeba zaciągnięcia kredytów, które umożliwią realizację większych inwestycji gminnych. Zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki budżetu samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w wysokości 4 450 985,84 zł.

ROZCHODY

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

W roku 2024 w rozchodach zaplanowano spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 118 000,00 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 2024 i 2025 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 do końca 2029 roku. Do spłaty pozostały pożyczki w następujących bankach:

- WFOŚiGW w Katowicach – kwota zadłużenia 630 572,50 zł.

Dług Gminy na koniec 2024 roku będzie wynosił 4 917 688,62 zł.

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

DEFICYT/NADWYŻKA

W roku 2024 deficyt w wysokości 8 091 101,96 zł zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszoną o środki określone w art.2017 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz z pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań objętych Programem Obszarów Wiejskich.

Od roku 2026 nie przewiduje się deficytu budżetowego.

Wójt Gminy

Sylwia Cieślar