

**Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kochanowice
na lata 2015-2024.**

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kochanowice w zakresie przedsięwzięć majątkowych i bieżących obejmuje lata 2015-2018. W zakresie przedsięwzięć bieżących w latach objętych prognozą kontynuowane będą przedsięwzięcia związane z realizacją programu COMENIUS, przedsięwzięcie związane poprawą i oszczędnością w oświetleniu ulicznym, zagospodarowanie planu przestrzennego, gospodarka odpadami. Na cały czasookres objęty prognozą (do 2018 r) przewidziano realizację przedsięwzięcia związanego z opracowaniem planu przestrzennego zagospodarowania. Plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje dalszą możliwość zmian w zakresie zabudowy mieszkaniowej, usługowej oraz przemysłowej.

Pozostałe przedsięwzięcia bieżące realizowane będą do 2015 r i 2016 roku, co wynika z podpisanych w tym zakresie umów. W zakresie przedsięwzięć majątkowych, przyjęto do realizacji zadania, które w latach poprzednich były również ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, dotyczy to szczególnie zadań związanych z rozbudową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, rozbudową oświetlenia ulicznego, przebudową dróg gminnych. Zadania te, jak wynika z wykazu przedsięwzięć realizowane będą odpowiednio do roku 2017 i roku 2018.

Podobnie jak w roku ubiegłym na terenie Gminy znacząco ożywiło się budownictwo mieszkaniowe, więc kontynuacja zadań w zakresie rozbudowy oświetlenia, wydłużenia sieci wodociągowej, przebudowy dróg, znajduje pełne uzasadnienie jako zadania priorytetowe. Każde dodatkowo wygospodarowane środki w trakcie roku budżetowego muszą być na te cele przeznaczane.

Z przedsięwzięć, które zostało wprowadzone do realizacji w 2014 roku, a kontynuowane będzie jeszcze w roku 2015 - to zadanie związane z wykluczeniem cyfrowym mieszkańców Gminy Kochanowice.

Analizując zakres przedsięwzięć majątkowych, są one kontynuacją lat poprzednich. W bieżącej WPF nie wprowadzono nowych zadań, mimo iż złożono wnioski o dofinansowanie przedsięwzięć majątkowych, jednakże do dnia sporządzenia niniejszej informacji w zakresie realizacji inwestycji wieloletnich nie podpisano jeszcze stosownych umów w tym zakresie. (potwierdzono pozytywną ocenę złożonych wniosków i otrzymanie dofinansowania)

Wśród zadań inwestycyjnych, które rozpoczną się w 2015 roku należy wymienić: budowę kanalizacji Lubockie – Ostrów, budowę ścieżki pieszo – rowerowej Jawornica – Lubliniec, rewitalizację obiektów w Kochcicach

Szacunkowa kwota dofinansowania 7.000.000,00

Opracowując prognozę kwoty długu przedstawioną w załączniku Nr 2, jako punkt wyjścia przyjęto planowane wykonanie podstawowych wielkości budżetu tj. dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów wg stanu na dzień 30 września 2014 roku.

Analizując wykonanie dochodów i wydatków na podstawie wykonania III kwartału 2014 roku, ukształtowały się one odpowiednio na poziomie 72,4% i 68,3%, a wynik budżetu na podstawie wykonania wykazuje nadwyżkę w wysokości 1.772.946,94. Uwzględniając przepis art. 242 uofp, z wykonania budżetu za III kwartały 2014 roku, wynika iż różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi (+) 2.059.279,00

W IV kwartale br spodziewany jest wpływ środków unijnych, za zakończone inwestycje realizowane z udziałem środków unijnych, planuje się także sprzedaż dwóch działek, tak więc realizacja dochodów powinna przebiegać zgodnie z planem. Opracowanie WPF Gminy na lata objęte spłatą rat kredytów, pożyczek i wykupem obligacji, musi spełnić wymogi określone w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Przedstawiając podstawowe wskaźniki kształtujące wielkości zawarte w art. 242 i 243, konstruując WPF odniesiono się nie tylko do planowanych danych III kwartału 2014 r, ale także do przewidywanego wykonania roku 2014. Z przeprowadzonej analizy danych ujętych w załączniku Nr 2, wynika iż wielkości te zostaną zachowane.

W zakresie roku 2015 wielkości dochodów przyjęto w oparciu o otrzymane dane z Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Śląskiego, pozostałe wielkości dochodów oszacowano na poziomie możliwym do osiągnięcia, co zaprezentowano w części opisowej do Uchwały budżetowej na rok 2015.

Na okres objęty spłatą zadłużenia Gminy tj do roku 2024, w latach 2016 -2024 dochody bieżące zaplanowano na poziomie 19.200.000 zł, co jest porównywalne z wielkościami przyjętymi do budżetu na rok 2015, a także realnym wykonaniem lat poprzednich, gdzie za 2013 rok dochody bieżące wykonano w wysokości 18.979.566,00, planowane na 2015 rok dochody bieżące –

19.271.812,00. Dochody majątkowe na 2015 rok zaplanowano w kwocie niższej, niż wynika z przyjętej wcześniej WPF, ale jak wspomniano wcześniej spodziewana jest sprzedaż działek w IV kwartale, więc, fizycznie środki mogą wpłynąć w 2014 rok, wówczas założony na 2014 plan zbycia nieruchomości zostanie przekroczony. Jeżeli zajdą inne nieprzewidziane okoliczności (np. odwołania do przetargu) środki wpłyną dopiero w 2015 roku, wówczas założony (ostrożnościowo) plan dochodów ze sprzedaży nieruchomości na 2015 rok zostanie zwiększony.

W 2015 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1.350.000,00. Jak wskazano w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej (pkt 4.3.1) zostanie on przeznaczony na częściowe sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 497.357,00 oraz na realizację przyjętych zadań inwestycyjnych.

Na rok 2015 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 19.071.812 zł, które są wyższe aniżeli w latach poprzednich, a wynika to ze zwiększonych w 2015 roku nakładów na remonty i utrzymanie infrastruktury komunalnej, remontem dróg, remontem oświetlenia. Przyjęte, prognozowane wydatki bieżące na lata 2016-2024 na poziomie 17.600.000,00 do 17.900.000,00 są realne w realizacji.

Wzrost dotacji z budżetu państwa, pozyskiwanie w trakcie prognozowanych lat budżetowych dodatkowych środków na projekty, zwiększy kwotę dochodów i wydatków bieżących. Przyjmując, na podstawie analizy wykonania lat poprzednich ich szacunek w latach objętych spłatą długu jest realny.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jest w latach objętych prognozą przedstawiono w załączniku Nr 2 pkt 11.2. W pozycji tej wykazano zadania własne realizowane w Dz. 750, rozdz. 75011, rozdz. 75022, rozdz. 75023.

W wynagrodzeniach ogółem uwzględniono wynagrodzenia organu wykonawczego gminy.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z kwotą długu na lata 2015 – 2024, pozwoli osiągnąć wskaźniki wymagane ustawą o finansach publicznych przy równoczesnym realizowaniu zadań statutowych i inwestycyjnych Gminy.

WÓJT

mgr inż. Ireneusz Czech