

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCHANOWICE
z dnia**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kochanowice

Na podstawie art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) w związku z art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432)

uchwała się, co następuje:

- § 1. Uchwalić wieloletnią prognozę finansową Gminy Kochanowice, wraz z prognozą kwoty długu obejmującą lata 2019 – 2028, zaprezentowaną w załączniku Nr 2.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych realizowanych w latach 2019 – 2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 3. Upoważnić Wójta Gminy Kochanowice do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 1.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XXXI/251/17 Rady Gminy Kochanowice z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kochanowice na lata 2018 – 2027 wraz z jej zmianami.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kochanowice.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r

WÓJT
mgr inż. Ireneusz Czech

Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kochanowice na lata 2019 - 2028

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kochanowice w zakresie przedsięwzięć majątkowych i bieżących obejmuje lata 2019-2022. W zakresie przedsięwzięć bieżących w latach objętych prognozą kontynuowane będą przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami.

Do roku 2021 będzie realizowane przedsięwzięcie bieżące dotyczące gospodarki odpadami, 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 2019 i roku 2020.

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 wygoszczarowane środki w trakcie roku budżetowego muszą być na te cele przeznaczane.

Analizując zakres przedsięwzięć majątkowych, są one kontynuacją lat poprzednich, dodatkowo wprowadzono nowe przedsięwzięcie: „Montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w Gminie Kochanowice i Gminie Pawonków - projekt partnerski RPO WSL” zadanie na lata 2019-2020. Kwota przyjęta na rok 2019 to 3 750 000,00 zł. Gmina nie ponosi wkładu własnego, zadanie ma być realizowane 85% dofinansowania kwota 3 187 500,00, 15 % wkład mieszkańców biorących udział w projekcie, kwota 562 500,00 zł. Będzie ono realizowane w latach 2019 - 2020. Koszty zadań kontynuowanych w większej części ok. 80 % zostaną sfinansowane ze środków pochodzących z dofinansowań z Unii Europejskiej oraz WFOŚ i GW, ZIT.

Plan wydatków na 2019 r. jest dużo większy w stosunku do roku 2018. Wzrost ten jest spowodowany realizacją dużych projektów inwestycyjnych dofinansowywanych ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

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 2018 roku.

Uwzględniając przepis art. 242 uop, z wykonania budżetu za III kwartały 2018 roku, wynika, iż różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi (+) 2 211 751,97.

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, konstruuując WPF odniesiono się nie tylko do planowanych danych III kwartału 2018 r, ale także do przewidywanego wykonania roku 2018. Z przeprowadzonej analizy danych ujętych w załączniku Nr 2, wynika, iż wielkości te zostaną zachowane.

W zakresie roku 2019 wielkości dochodów bieżących 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 2019.

Na rok 2019 dochody bieżące zaplanowano w wysokości 29 219 142,00 zł biorąc pod uwagę wykonanie roku 2017 oraz przewidywane w roku 2018.

W 2019 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 348 265,00 zł. Jak wskazano w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej (pkt 4.3.1) zostanie on przeznaczony na częściowe sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 218 765,00 zł oraz na pokrycie zobowiązań, które zostały zaplanowane w rozchodach budżetu w wysokości 1 129 500,00 zł. Na rok 2019 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 26 271 267,00 zł.

Przyjęte, prognozowane wydatki bieżące na lata 2019-2027 na poziomie od 26 200 000,00 zł do 28 700 000,00 zł 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 jst 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.

Dochody majątkowe Gminy

W dochodach majątkowych ujęto dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych – 150 000 zł oraz dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. – 13 270 365,00 zł. Na wyżej wymienione programy gmina złożyła wnioski o dofinansowanie i realizacja tych zadań zależy od możliwości uzyskania dofinansowania i wpływów z tych dochodów do budżetu.

Dotyczy to następujących projektów:

- a) „Ochrona dorzecza Górnej Liswarty poprzez rozbudowę sieci kanalizacyjnej, modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w sołectwach Lubockie, Ostrów, Kochcice i Szklarnia.” Dofinansowanie to kwota 1 502 200,00zł.
- b) „Montaż odnawialnych źródeł energii na terenie posesji prywatnych w Gminie Kochanowice i Gminie Pawonków - projekt partnerski RPO WSL” zadanie na lata 2019-2020. Kwota przyjęta na rok 2019 to 3 750 000,00. Gmina nie ponosi wkładu własnego, zadanie ma być realizowane 85% dofinansowania kwota 3 187 500,00, 15 % wkład mieszkańców biorących udział w projekcie, kwota 562 500,00zł.
- c) „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Kochcicach Gmina Kochanowice”. Dotacja w wysokości 2 375 000,00zł
- d) „Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej i ul. Cegielnianej w Kochcicach” – kwota dofinansowania 1 597 500,00zł
- e) ” Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903r. wokół Pałacu Ludwika von Palestre”, gdzie kwota dofinansowania to ok. 2 411 162,00zł.
- f) Zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Gminy Kochanowice kwota dofinansowania 637 003,00zł

Wydatki majątkowe Gminy

W przedstawionym planie wydatków na 2019 rok, wydatki majątkowe przyjęto w wysokości 16 587 005,00 zł, z tego wydatki związane z realizacją zadań z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 16 047 005,00 zł. Na wyżej wymienione programy gmina złożyła wnioski o dofinansowanie i realizacja tych zadań zależy od możliwości uzyskania dofinansowania.

Zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji w 2019 roku, to przede wszystkim zadania związane z powiększeniem infrastruktury poszczególnych sołectw oraz największe zadanie pn. „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin Powiatu Lublinieckiego w Gminie Kochanowice” współfinansowane ze środków europejskich, które realizowane jest w 2018 roku z planowanym zakończeniem w roku 2019.

Nakłady finansowe na poszczególne zadania przyjęte do planu realizacji w 2019 roku przedstawiają się następująco:

- wydłużenie sieci wodociągowej na terenie Gminy- 150 000,00 zł,
- budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin Powiatu Lublinieckiego w Gminie Kochanowice – 950 000,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE)
- zakup sprzętu do obiektów sportowych i rekreacyjnych – 20 000,00 zł
- przebudowa chodników, rozbudowa dróg gminnych – 200 000,00 zł
- rozbudowa oświetlenia ulicznego – 50 000,00 zł
- wydzielenie i wykup terenów pod drogi gminne – 40 000 zł

- zakup sprzętu i oprogramowania dla Urzędu Gminy – 20 000,00 zł
 - rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków 4 267 301,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE)
 - zakup sprzętu pożarniczego dla Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy – 820 000,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE)
 - termomodernizacja budynków komunalnych – 1 000 000,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE.)
 - przebudowa dróg gminnych 1 775 00,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE.)
 - rewitalizacja zabytkowych zabudowań – 3 494 704,00 zł (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE.)
 - montaż odnawialnych źródeł energii na posesjach prywatnych. projekt partnerski gmin 3 750 000,00 zł, w programie tym gmina nie ponosi swoich kosztów, dofinansowanie wynosi 85%, natomiast 15 % z wpłat od mieszkańców biorących udział w programie.
- Zadania związane z rozbudową infrastruktury gminnej, były wcześniej ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2028.

Przychody

W 2019 roku wykazano przychody zaplanowane w budżecie z tytułu zaciąganych kredytów w łącznej kwocie 1 348 265,00 zł, która zostanie przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 218 765,00zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1 129 500,00 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z kwotą długu na lata 2019– 2028, pozwoli osiągnąć wskaźniki wymagane ustawą o finansach publicznych przy równoczesnym realizowaniu zadań statutowych i inwestycyjnych Gminy.