

**UCHWAŁA NR XXXI/279/21
RADY GMINY KOCHANOWICE**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.¹⁾) w związku z art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2021 r. poz.1372,1834)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kochanowice, wraz z prognozą kwoty długu obejmującą lata 2022– 2030 zaprezentowaną w załączniku Nr 2 oraz objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć bieżących i majątkowych realizowanych w latach 2022– 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Kochanowice do zaciągania zobowiązań :

1. związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 1.

2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w zakresie działalności bieżącej do kwoty 10 000,00zł, na lata 2022-2030

§ 4. Traci moc uchwała Nr XVII/197/20 Rady Gminy Kochanowice z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kochanowice na lata 2021-2029 wraz z jej zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kochanowice.

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

Przewodniczący Rady Gminy


Krzysztof Pawelczyk

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981

Uzasadnienie

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kochanowice w zakresie przedsięwzięć majątkowych i bieżących obejmuje lata 2022-2030 tj. do końca okresu planowanej spłaty długu.

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 2023.

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 oraz rozbudowy i modernizacji oczyszczalni ścieków oraz kanalizacji znajduje pełne uzasadnienie jako zadania priorytetowe.

Każde dodatkowo wygospodarowane środki w trakcie roku budżetowego muszą być na te cele przeznaczone.

Analizując zakres przedsięwzięć majątkowych, w większości są one kontynuacją lat poprzednich. Koszty zadań kontynuowanych w większej części ok. 80 % zostaną sfinansowane ze środków pochodzących z dofinansowań z Unii Europejskiej oraz WFOŚ i GW, ZIT. Gmina ma również uzyskać środki na zadania inwestycyjne z programu rządowego „Polski ład”.

Plan wydatków na 2022 r. jest na podobnym poziomie w stosunku do roku 2021 jeżeli weźmie się pod uwagę, że wydatki z tytułu świadczenia wychowawczego w roku 2022 odejdą z zadań Gminy, co ma odzwierciedlenie również w dochodach.

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 2021 roku. Najprawdopodobniej kwota długu na rok 2021 będzie mniejsza od planowanej. Wynika to między innymi z niezrealizowaniem dochodów majątkowych do planu, a co za tym idzie z mniejszymi wydatkami majątkowymi. Wobec powyższego nie zaciągano kredytów i pożyczek w wysokości zaplanowanej, które w budżecie stanowiły wkład własny. Gmina występuje z wnioskami o dofinansowanie dużych inwestycji, gdyż ze środków własnych nie jest w stanie pokryć bardzo kosztownych inwestycji, związanych z modernizacją i rozbudową oczyszczalni ścieków, czy też rozbudowę tak potrzebnej i priorytetowej Sołectwom rozbudowy sieci kanalizacyjnej. W związku z sytuacją epidemiologiczną realizacja zadań w roku 2021 jest opóźniona, w związku z przesunięciami terminów zdania te zostały przeniesione na rok 2022.

Uwzględniając przepis art. 242 uofp, z wykonania budżetu za III kwartały 2021 roku, wynika iż różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi (+) 3 340 400,91 zł.

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 2021 r., ale także do przewidywanego wykonania roku 2021. Z przeprowadzonej analizy danych ujętych w załączniku Nr 2, wynika, iż wielkości te zostaną zachowane.

W zakresie roku 2022 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 2022.

Na rok 2022 dochody bieżące zaplanowano w wysokości 30 915 489,00 zł

W 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 5 220 844,00 zł. Jak wskazano w załączniku Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej zostanie on przeznaczony na częściowe sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 4 190 058,00 zł oraz na pokrycie zobowiązań, które zostały zaplanowane w rozchodach budżetu w wysokości 1 030 786,00 zł. Na rok 2022 zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 30 308 186,00 zł.

Przyjęte prognozowane wydatki bieżące na lata 2022-2030 na poziomie od 30 300 000,00 zł do 41 700 000,00 zł są realne w realizacji. Na kolejne lata przyjęto wzrost dochodów bieżących w granicach 5%.

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 2.1.1. 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 zaplanowano na kwotę 20 368 671,00 zł.

W dochodach majątkowych ujęto dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych – 120 000 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. – 10 523 671,00 zł. Na wyżej wymienione programy gmina podpisała umowy o dofinansowanie, realizacja tych zadań zależy od wpływu środków z tych dochodów do budżetu. Zadania te zaplanowane były już w 2021 roku, jednakże opóźnienia spowodowane stanem pandemii wydłużyły okres wykonania. Dotyczy to następujących projektów:

- a) „Rozbudowa i wyposażenie PSZOK w gminie Kochanowice” wysokość dofinansowania 873 671,00 zł.
- b) „Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903r. wokół Pałacu Ludwika von Ballestrema”, gdzie kwota dofinansowania to ok. 6 800 000,00 zł.
- c) Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice, dofinansowanie w roku 2022 wynosić ma 2 850 000,00 zł.

Zaplanowano także dochody z promes z programu „Polski Ład” na zadania inwestycyjne: „Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin Powiatu Lublinieckiego w Gminie Kochanowice etap I, II,III” – 4 275 000,00 zł oraz „Rewitalizacja popegeerowskich obiektów poprzez adaptację zabytkowych zabudowań pofolwarcznych - zapewnienie dostępu do usług społecznych” – 4 500 000,00 zł.

Wydatki majątkowe Gminy

Wydatki inwestycyjne przyjęte przez Gminę do realizacji w 2022 roku.

W przedstawionym projekcie wydatków na 2022 rok, wydatki majątkowe przyjęto w wysokości 31 454 032,00 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 10 523 671,00 zł. Na wyżej wymienione programy gmina podpisała umowy o dofinansowanie i realizacja tych zadań zależy od otrzymania środków.

Zadania przyjęte w planie do realizacji w 2022 roku przedstawiają się następująco:

- wydłużenie sieci wodociągowej na terenie Gminy,
- budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin Powiatu Lublinieckiego w Gminie Kochanowice etap III -zadanie kontynuowane z lat poprzednich,
- zakup sprzętu do obiektów sportowych i rekreacyjnych,
- przebudowa chodników, rozbudowa dróg gminnych,
- rozbudowa oświetlenia ulicznego,
- zakup sprzętu dla OSP,
- zakup sprzętu i oprogramowania dla Urzędu Gminy,
- termomodernizacja budynków komunalnych (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE.),
- przebudowa dróg gminnych,
- rewitalizacja zabytkowych zabudowań (zadanie realizowane z udziałem środków z budżetu UE.),
- rozbudowa i wyposażenie PSZOK w gminie Kochanowice,
- rewitalizacja popegeerowskich obiektów poprzez adaptację zabytkowych zabudowań pofolwarcznych - zapewnienie dostępu do usług społecznych,

- zakup i objęcie udziałów Rządowy Fundusz Rozwoju Mieszkalnictwa-SIM Śląsk Północ Sp. z o.o.,
 - wymiana źródła ciepła wraz z montażem paneli fotowoltaicznych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kochcicach,
 - zwiększenie bezpieczeństwa dzieci związanego z COVID-19 poprzez rozbudowę i przebudowę części istniejącej szkoły w Lubecku na przedszkole publiczne wraz z termomodernizacją,
 - zakup środka transportu do przewozu osób niepełnosprawnych na rzecz Gminy Kochanowice
- Zadania związane z rozbudową infrastruktury gminnej, były wcześniej ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2029.

Przedsięwzięcia wykazane w wieloletniej prognozie finansowej obejmują:

Majątkowe:

- Wydłużenie sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i deszczowej na terenie Gminy Kochanowice.
- 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.
- Przebudowa odcinków dróg, chodników i placów gminnych polegająca na wzmocnieniu nawierzchni bitumicznych i betonowych bez zmiany konstrukcji na terenie Gminy Kochanowice.
- Budowa zintegrowanych węzłów przesiadkowych wraz z budową dróg rowerowych na terenie gmin Powiatu Lublinieckiego w Gminie Kochanowice etap I, II, III.
- Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu na terenach po PGR-owskich poprzez rewitalizację zabytkowych zabudowań dworskich i utworzenie spółdzielni socjalnej.
- Rozbudowa budynku Domu Spotkań w miejscowości Lubockie.
- Termomodernizacja budynków komunalnych w tym szkół na terenie Gminy Kochanowice.
- Adaptacja zabytkowych zabudowań z 1903 roku wokół Pałacu Ludwika von Ballestrema.
- Rewitalizacja popegeerowskich obiektów poprzez adaptację zabytkowych zabudowań pofolwarczych - zapewnienie dostępu do usług społecznych.
- Wymiana źródła ciepła wraz z montażem paneli fotowoltaicznych w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Kochcicach.
- Zwiększenie bezpieczeństwa dzieci związanego z COVID-19 poprzez rozbudowę i przebudowę części istniejącej szkoły w Lubecku na przedszkole publiczne wraz z termomodernizacją.
- Rozbudowa i wyposażenie PSZOK w gminie Kochanowice.
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kochanowice.

Bieżące:

- świadczenie usługi odbierania odpadów komunalnych i zagospodarowania tych odpadów od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, powstałych na terenie Gminy Kochanowice.

Przychody

W 2022 roku wykazano przychody zaplanowane w budżecie z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 5 220 844,00 zł, która zostanie przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 4 190 058,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1 030 786,00 zł. Wykazano również przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 6 288 000,00 zł.

Dotyczą one środków otrzymanych z RFIL na zadania inwestycyjne oraz środków otrzymanych na wykup udziałów w Spółce SIM Śląsk Północ.

Rozchody

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