

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2024

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2018-2024. Zakres czasowy prognozy jest zbieżny z zakresem czasowym dla planowanego długu oraz jego spłaty jak również z założeniami limitów wydatków na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawiono wykonanie za lata 2015-2016 zgodnie ze sprawozdaniami z wykonania budżetu, plan budżetu na III kwartał roku 2017, przewidywane wykonanie za 2017 rok zgodnie z planem budżetu po zmianach na dzień 9.11.2017 roku, projekt budżetu na rok 2018 oraz prognozę na lata 2019-2024.

### Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Przyjęto poszczególne założenia:

A)

Przy opracowywaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej 2018, wytycznych Ministra Finansów oraz informacji przedstawionych przez komórki Urzędu oraz gminne jednostki budżetowe.

Przyjmując założenia do opracowywania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków.

Założono stały poziom dochodów bieżących i majątkowych w okresie prognozy z porównaniu do roku 2018

Założono stały poziom wydatków bieżących w okresie prognozy z porównaniu do roku 2018.

Wysokość wydatków majątkowych związana jest z możliwością finansową Gminy w danym roku.

B)

W prognozowanym okresie przewidziano realizację przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć.

### I. Dochody

Dochody na rok 2018 są zgodne z projektem budżetu na rok 2018.

W latach 2019 – 2020 dochody bieżące są nieznacznie wyższe - od dochodów w latach następnych - ze względu na ujęcie dochodów dotyczących następujących projektów:

A) Gmina Koziegłowy miejscem bezpiecznym i przyjaznym dla mieszkańców zagrożonych wykluczeniem społecznym:

- w roku 2019 kwota 222.716,76 zł

- w roku 2020 kwota 47.500,00 zł.

W okresie 2021-2024 zakłada stały poziom dochodów bieżących.

Dochody majątkowe w roku 2018 planowane są w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie oraz zakwalifikowanie danych przedsięwzięć przez finansującego.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2018 zaplanowano:

A) dotację na realizację projektu „Zapewnienie edukacji przedszkolnej na najwyższym poziomie poprzez

podniesienie jakości bazy dydaktycznej w przedszkolu w Koziegłowach” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) – 751.167,12 zł,

B) dotację na realizację projektu „Rozwój infrastruktury przedszkolnej w Pińczycach” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) – 740.657,93 zł,

C) dotację na realizację projektu „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wojsławice” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) – 68.455,31 zł,

D) dotację na realizację zadania „Rewitalizacja Pałacu Biskupów w Koziegłowach – etap II wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) – 4.281.464,72 zł. w tym 450.680,49 zł budżet państwa,

E) dotacja na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lgota Nadwarcie oraz kanalizacji sanitarnej łączącej zlewnię Gminy Koziegłowy ze zlewnią w miejscowości Żarki Letnisko do przepompowni zlokalizowanej w Gminie Poraj” z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 – 1.787.022,00 zł,

F) założono poziom dochodów majątkowych z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości w kwocie 50.000,00 zł zgodnie z pismem Kierownika Referatu Gospodarki Gruntami, Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska.

W latach 2019 - 2024 widać znaczny spadek dochodów majątkowych. Wynika on z braku planowania środków zewnętrznych w finansowaniu inwestycji.

Dochody majątkowe od 2019 roku założono na stałym poziomie w wysokości dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 100.000,00 zł.

## II. Wydatki

Wydatki na rok 2018 są zgodne z projektem budżetu na rok 2018. Zakłada się stały poziom wydatków bieżących w latach 2021 do 2022 oraz niewielki wzrost wydatków w latach 2023-2024. Wydatki bieżące w latach 2018 do 2020 są nieznacznie wyższe (w porównaniu do lat następnych) ze względu na realizację następujących projektów miękkich:

A). Centrum Integracji Społecznej – Skrzydła Powiatu

- rok 2018 kwota 17.760,00 zł.

B). Przeciwdziałanie agresji przeciwko dzieciom z potrzebami specjalnymi

- rok 2018 kwota 22.807,19 zł

- rok 2019 kwota 24.364,76 zł

C). My jesteśmy nami i żyjemy w europejskiej wspólnocie:

- rok 2018 – 39.771,53 zł

- rok 2019 – 27.030,00 zł.

- rok 2020 – 26.126,00 zł.

D). Gmina Koziegłowy miejscem bezpiecznym i przyjaznym dla mieszkańców zagrożonych wykluczeniem społecznym:

- rok 2018 – 45.000,00 zł.

- rok 2019 – 234.438,69 zł.

- rok 2020 – 50.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. (zamieszczony poniżej)

Zakładany jest stały poziom wydatków na wynagrodzenia pracowników jednostek budżetowych, oraz stały poziom wydatków na funkcjonowanie organów JST (dotyczy rozdziałów 75022 i 75023) w latach 2019-2022 a w następnych latach niewielki wzrost..

W roku 2018 zaplanowano następującą realizację wydatków inwestycyjnych współfinansowanych:

A) projekt pn. „Zapewnienie edukacji przedszkolnej na najwyższym poziomie poprzez podniesienie jakości bazy dydaktycznej w przedszkolu w Koziegłowach” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, wkład własny – 1.109.403,66 zł, wnioskowana dotacja – 751.167,12 zł.

B) projekt pn. „Rozwój infrastruktury przedszkolnej Pińczycach” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, wkład własny – 130.704,35 zł, wnioskowana dotacja 740.657,93 zł.

C) projekt pn. „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w miejscowości Wojsławice” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 wkład własny – 584.546,80 zł, wnioskowana dotacja 181.763,46zł.

D) „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lgota Nadwarcie oraz kanalizacji sanitarnej łączącej zlewnię Gminy Koziegłowy ze zlewnią w miejscowości Żarki Letnisko do przepompowni zlokalizowanej w Gminie Poraj” z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, wkład własny – 1.930.346,19 zł, wnioskowana dotacja 1.787.022,00 zł.

E) „Rewitalizacja Pałacu Biskupów w Koziegłowach – etap II wraz z zagospodarowaniem przyległego otoczenia” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020, wkład własny – 728.724,35 zł, wnioskowana dotacja 3.830.784,23,00 zł., budżet Państwa 450.680,49 zł.

Oprócz powyżej wymienionych inwestycji Gmina planuje jeszcze realizację dwóch zadań inwestycyjnych w roku 2018:

- Budowa dróg gminnych w wysokości 1.000.000,00 zł

- Budowa oświetlenia w wysokości 200.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2019 – 2024 zaplanowane są na niższym poziomie w stosunku do roku 2018 ze względu na ujęcie tylko wydatków, które będą pokrywane wyłącznie z środków własnych.

### III. Wynik budżetu

W roku 2018 zakłada się niedobór na poziomie 2.808.670,00 zł. Powstały deficyt planuje się pokryć zaciągniętym kredytem bankowym na rynku krajowym. W latach następnych prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na pokrycie spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### IV. Przychody i rozchody

W roku 2018 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 4.867.000,00 zł (harmonogram spłat kredytu przedstawia tabela poniżej) w celu:

- pokrycia deficytu – 2.808.670,00 zł
- spłacenia rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych 2.058.330,00 zł

Zaplanowano również spłatę udzielonych pożyczek dla Stowarzyszeń w łącznej wysokości 402.766,00 zł.

Pożyczki zostaną udzielone następującym Stowarzyszeniom:

- Stowarzyszenia dla Rozwoju Gminy i Miasta Koziegłowy w wysokości 299.994,00 zł.
- Towarzystwa Przyjaciół Rzeniszowa w wysokości 43.471,00 zł
- Koziegłowski Uniwersytet Trzeciego Wieku w wysokości 59.301,00 zł.

Przewidywany termin spłaty pożyczek 30.11.2018

### V. Prognoza długu

W tabeli poniżej przedstawiono prognozę długu na lata 2018-2024

Tabela nr 1 Harmonogram zaciągania i spłat kredytów, pożyczek w latach 2018 - 2024

| Wyszczególnienie                                                                                                       | 2018                | 2019                | 2020                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. PRZYCHODY</b>                                                                                                    | <b>5 269 766,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Kredyt prognozowany w 2018 r.                                                                                       | 4 867 000,00        | 0,00                | 0,00                |
| 2. Spłata udzielonych pożyczek                                                                                         | 402 766,00          | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. ROZCHODY</b>                                                                                                    | <b>2 461 096,00</b> | <b>2 258 330,00</b> | <b>2 258 330,00</b> |
| 1. POŻYCZKA                                                                                                            | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        |
| a. Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy - etap I [5.561.276,08 Zł] | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        | 1 000 000,00        |
| 2. KREDYTY łącznie:                                                                                                    | 1 058 330,00        | 1 258 330,00        | 1 258 330,00        |

|                                          |                         |                        |                        |
|------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| a. Kredyt prognozowany w 2018            | 0,00                    | 200 000,00             | 200 000,00             |
| b. Kredyt BS Tarnowskie Góry z 2014 roku | 448 330,00              | 448 330,00             | 448 330,00             |
| c. Kredyt ING Bank Śląski w 2015 roku    | 610 000,00              | 610 000,00             | 610 000,00             |
| 3. Udzielone pożyczki                    | 402 766,00              | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>RAZEM ZADŁUŻENIE</b>                  | <b>11 519 121,08 zł</b> | <b>9 260 791,08 zł</b> | <b>7 002 461,08 zł</b> |

cd. tabeli

| Wyszczególnienie                                                                                                       | 2021                | 2022                | 2023                | 2024                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. PRZYCHODY</b>                                                                                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Kredyt prognozowany w 2018 r.                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Spłata udzielonych pożyczek                                                                                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. ROZCHODY</b>                                                                                                    | <b>2 434 185,00</b> | <b>1 901 276,08</b> | <b>1 300 000,00</b> | <b>1 367 000,00</b> |
| 1. POŻYCZKA                                                                                                            | 1 000 000,00        | 161 276,08          | 0,00                | 0,00                |
| a. Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy - etap I [5.561.276,08 Zł] | 1 000 000,00        | 161 276,08          | 0,00                | 0,00                |
| 2. KREDYTY łącznie:                                                                                                    | 1 434 185,00        | 1 740 000,00        | 1 300 000,00        | 1 367 000,00        |
| a. Kredyt prognozowany w 2018                                                                                          | 600 000,00          | 1 200 000,00        | 1 300 000,00        | 1 367 000,00        |
| b. Kredyt BS Tarnowskie Góry z 2014 roku                                                                               | 224 185,00          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| c. Kredyt ING Bank Śląski w 2015 roku                                                                                  | 610 000,00          | 540 000,00          | 0,00                | 0,00                |
| 3. Udzielone pożyczki                                                                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>RAZEM ZADŁUŻENIE</b>                                                                                                | <b>4 568 276,08</b> | <b>2 667 000,00</b> | <b>1 367 000,00</b> | <b>0,00</b>         |

PRZEWODNICZĄCA RADY  
Gminy i Miasta Koziegłowy

Joanna Kołodziejczyk