

objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2030

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2021-2030 zgodnie z art. 226 – 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. z 2019, poz. 869 z późn.zm). 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.

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia - wykonanie za lata 2018-2019 zgodnie ze sprawozdaniami z wykonania budżetu, plan budżetu na III kwartał roku 2020, przewidywane wykonanie za 2020 rok zgodnie z planem budżetu po zmianach na dzień 29.10.2019 roku, projekt budżetu na rok 2021 oraz prognozę na lata 2022-2030.

Załączniki nr 1 i nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2015, poz. 9 z późn.zm.).

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Przyjęto następujące założenia:

A)

Przy opracowywaniu WPF oparto na analizie danych z lat poprzednich, informacji przedstawionych przez komórki Urzędu oraz Gminne Jednostki budżetowe.

Założono stały wzrost dochodów bieżących średnio o 2%. Wzrost dochodów bieżących wynika z założenia stałego wzrostu z tytułu subwencji ogólnej (średnio o 3%) oraz dochodów z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych (średnio o 5%). Wzrost dochodów zaplanowano na podstawie założeń makroekonomicznych Ministra Finansów oraz własnych analiz danych historycznych. Pozostałe pozycje dochodów od roku 2024 utrzymano na stałym poziomie. W roku 2023 zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących wynikających z podwyżki podatków i opłat oraz zwiększonej ściągальności podatków i opłat.

Założono stały wzrost wydatków bieżących z wyłączeniem wynagrodzeń średnio o 1% - 2%. Zaplanowany wzrost wynagrodzeń w roku 2023 związany jest z planowanym wzrostem najniższego wynagrodzenia.

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 bieżące zaplanowano w oparciu o prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów, własnych analiz w zakresie wyników wykonania budżetu Gminy i Miasta w latach poprzednich.

Dochody na rok 2021 są zgodne z projektem budżetu na rok 2021.

Podstawą przyjęcia prognozowanych na rok 2021 wielkości subwencji udziałów i dotacji są poniżej wymienione informacje :

1. Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 roku, pismo ST3.4750.30.2020 określające planowane wielkości rocznej kwoty subwencji ogólnej dla Gminy na 2021 rok w łącznej kwocie 20.191.295,00 zł, udziały Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowane są w wysokości 12.840.959,00 zł
2. Pismo Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach z dnia 23 października 2020 roku Nr FBI.3111.216.28.2020, pismo z dnia 26 października 2020 roku Nr ZKV.3121.9.2020 w sprawie wskaźników dotacji celowych na 2021 rok, Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie z dnia 20 października 2020 roku Nr DCZ-3113-3/20 w sprawie planowanej kwoty dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców oraz kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej :
 - a) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – 7.171.970,00 zł :
 - b) dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 600,00 zł, z przeznaczeniem na opiekę nad grobami wojennymi .
 - c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 993.657,00 zł :
 - d) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci 14.553.706,00 zł.
3. Porozumienie z Powiatem Myszkowskim w kwocie 81.974,00 zł

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane na podstawie własnych analiz w oparciu o dane historyczne w kwocie 200.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące zostały zaplanowane na podstawie własnych analiz w oparciu o dane historyczne w kwocie 15.847.140,00 zł, w tym wpływy z podatków lokalnych wynoszą 7.361.000,00 zł (podatek od nieruchomości 5.400.000,00 zł, podatek rolny 928.000,00 zł, podatek leśny 103.000,00 zł, podatek od środków transportowych 930.000,00 zł).

W latach 2021 – 2030 dochody bieżące zostały zaplanowane zgodnie z przyjętymi założeniami opisanymi powyżej.

W roku 2021 w dochodach bieżących są zaplanowane także dochody dotyczące następujących projektów:

- A) „Games always make everyone smart” dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ w kwocie 30.181,50 zł
- B) „ALL together for an inclusive Europe” dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ w kwocie 21.846,97 zł
- C) „Secure internet Real freedom” dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ w kwocie 48.948,24 zł
- D) „Lets take a photo” dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ 28.783,68 zł
- E) „Hidden gems of Europe” dofinansowanie z Narodowej Agencji Programu Erasmus+ w kwocie 24.507,60 zł
- F) Mierzymy wysoko dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 Europejski Fundusz Społeczny W kwocie 35.136,62 zł
- G) Nowa jakość procesu edukacji w Szkole Podstawowej w Pińczycach dofinansowanie z Regionalnego

Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 Europejski Fundusz Społeczny w kwocie 29.260,05 zł

- H) Nowoczesna edukacja w Szkole Podstawowej w Cynkowie dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 Europejski Fundusz Społeczny w kwocie 20.455,93 zł

W roku 2022 w dochodach bieżących są zaplanowane także dochody dotyczące następujących projektów:

- A) Mierzmy wysoko dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 Europejski Fundusz Społeczny w kwocie 4.079,49 zł

- B) Nowa jakość procesu edukacji w Szkole Podstawowej w Pińczycach dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 Europejski Fundusz Społeczny w kwocie 12.509,36 zł

- C) Nowoczesna edukacja w Szkole Podstawowej w Cynkowie dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 Europejski Fundusz Społeczny w kwocie 3.927,87 zł

W latach 2023 – 2030 nie są zaplanowane dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 lub 3 ustawy.

Dochody majątkowe w roku 2021 planowane są w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2021 zaplanowano:

- A) dotację na realizację projektu „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gmin Kozięglowy i Siewierz celem poprawy jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii.” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 16.941.690,00 zł oraz wpłaty mieszkańców w wysokości 2.500.000,00 zł.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2022 zaplanowano:

- A) dotację na realizację projektu „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gmin Kozięglowy i Siewierz celem poprawy jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii.” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 8.678.245,00 zł oraz wpłaty mieszkańców w wysokości 1.121.920,00 zł.

W latach 2023 - 2030 następuje znaczny spadek dochodów majątkowych. Wynika on z braku planowania środków zewnętrznych na współfinansowanie inwestycji gminnych.

Dochody majątkowe od 2023 roku założono na stałym poziomie w wysokości dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 50.000,00 zł.

II. Wydatki

Wydatki na rok 2021 są zgodne z projektem budżetu na rok 2021. Zakłada się stały wzrost wydatków bieżących w latach 2022 do 2030 średnio o 1% - 2% rocznie. W wydatkach bieżących w latach 2021 do 2022 są zaplanowane wydatki na realizację następujących projektów miękkich:

- A) Nasze przedszkole – podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie i Mieście Kozięglowy:

- rok 2021 kwota 15.120,00 zł

- B) Kreatywny uczeń w innowacyjnej Szkole Podstawowej w Kozięglowach:

- rok 2021 kwota 35.000,00 zł.

C) „Games always make everyone smart” Erasmus+

- rok 2021 kwota 109.060,56 zł

D) „ALL together for an inclusive Europe” Erasmus+

- rok 2021 kwota 83.745,40 zł

E) „Secure internet Real freedom” z Erasmus+

- rok 2021 kwota 88.552,00 zł

F) „Lets take a photo” z Erasmus+

- rok 2021 kwota 95.798,00 zł

G) „Hidden gems of Europe” Erasmus+

- rok 2021 kwota 88.726,00 zł

H) Mierzymy wysoko poprawa jakości kształcenia w Szkole Podstawowej w Lgocie Górnej

- rok 2021 kwota 60.000,00 zł

- rok 2022 kwota 4.079,49 zł

I) Nowa jakość procesu edukacji w Szkole Podstawowej w Pińczycach

- rok 2021 kwota 50.000,00 zł

- rok 2022 kwota 12.509,36 zł

J) Nowoczesna edukacja w Szkole Podstawowej w Cynkowie

- rok 2021 kwota 30.000,00 zł

- rok 2022 kwota 3.927,87 zł

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

W roku 2021 zaplanowano następującą realizację wydatków inwestycyjnych współfinansowanych:

A. projekt „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gmin Koziegłowy i Siewierz celem poprawy jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 21.971.690 zł (w tym dotacja dla gminy współuczestniczącej w projekcie 8.441.690,00 zł oraz 130.000,00 zł wkład własny gminy poza umową o dofinansowanie)

B. projekt „Termomodernizacja budynku szkoły w miejscowości Winowno ul. Szkolna 1 wraz z montażem OZE” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 230.000,00 zł. (wkład własny gminy)

Oprócz powyżej wymienionych inwestycji Gmina planuje jeszcze realizację następujące zadania w roku 2021 w ramach środków własnych:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Koziegłowy - Zlewnia Koziegłowy w wysokości 152.520,00 zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Lgota Nadwarcie w obszarze drogi wojewódzkiej DW789 i m. Lgota Górna w obszarze drogi wojewódzkiej w wysokości 44.456,00 zł
- Budowa pompowni ścieków w m. Koziegłowy wraz z kanałem doprowadzającym w wysokości 5.000,00 zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej w ciągu ulic - Miłej, Akacjowej, Leśnej w m. Oczko, Lgota Mokresz, Lg.Nadwarcie w wysokości 12.000,00 zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż drogi powiatowej 3801S w m. Koziegłówki wraz z pompowniami w wysokości 10.000,00 zł
- Przebudowa kanalizacji gminnej w ramach przebudowy drogi powiatowej od ronda w m. Postęp do ronda w m. Myszków - Mrzygłód na odcinku ok. 8,5 km. Wykonanie dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego w wysokości 19.980,00 zł
- Budowa dróg gminnych w wysokości 1.760.000,00 zł
- Przebudowa drogi gminnej ul. Szkolna w m. Gnizdów w wysokości 3.090.574,00 zł
- Budowa oświetlenia w wysokości 500.000,00 zł.
- Budowa infrastruktury sportowej: "Przebudowa nawierzchni boiska szkolnego w Koziegłowach" oraz "Przebudowa nawierzchni boiska szkolnego w Siedlcu Dużym" w wysokości 640.435,00 zł

W roku 2022 zaplanowano następującą realizację wydatków inwestycyjnych współfinansowanych:

- A. kontynuacja projektu „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gmin Koziegłowy i Siewierz celem poprawy jakości powietrza poprzez zwiększenie udziału OZE w wytwarzaniu energii” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 10.746.136,00
- B. kontynuacja projektu „Termomodernizacja budynku szkoły w miejscowości Winowno ul. Szkolna 1 wraz z montażem OZE” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 260.000,00 zł. (wkład własny gminy)

W latach 2023 – 2030 planowane są wyłącznie wydatki majątkowe finansowane ze środków własnych Gminy..

III. Wynik budżetu

W roku 2021 zakłada się deficyt w wysokości 5.212.696,37 zł. Powstały deficyt planuje się pokryć przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 416.881,37 zł, planowanym do zaciągnięcia kredytem w wysokości 4.795.815,00 zł. W latach następnych prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na pokrycie spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. Przychody i rozchody

Łączne przychody budżetu w roku 2021 planuje się w wysokości 7.546.881,37 zł:

1. planowany kredyt bankowy w wysokości 7.130.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 4.795.815,00 zł oraz spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych 2.334.185,00 zł,
2. przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 416.881,37 zł (powyższe środki znajdują się na kontach bankowych Gminy w wysokości 416.881,37 zł).

Łączne rozchody budżetu 2021 roku wyniosą 2.334.185,00 zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Przypadające do spłaty raty w 2021 roku dotyczą:

a. kredytów w wysokości 1.534.185,00 zł zaciągniętych w:

- ING Bank Śląski – raty 610.000,00 zł
- Banku Spółdzielczym Tarnowskie Góry – raty 224.185,00 zł
- Międzypowiatowym Banku Spółdzielczym w Myszkowie Oddział Koziegłowy - raty 700.000,00 zł

b. pożyczek w wysokości 800.000,00 zł zaciągniętych w:

- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na zadania: budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy – 500.000,00 zł, przebudowa sieci wodociągowej w m. Pustkowie Lgockie ul. Słoneczna – 100.000,00 zł, wymiana źródeł ciepła w budynkach indywidualnych mieszkańców, w ramach wdrażania Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla GiM K-wy – 200.000,00 zł.

V. Prognoza długu

Kwota długu na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

- rok 2021 – 19.485.913,74 zł
- rok 2022 – 16.545.913,74 zł
- rok 2023 – 13.986.836,13 zł
- rok 2024 – 11.017.230,05 zł
- rok 2025 – 8.130.000,00 zł
- rok 2026 – 6.130.000,00 zł
- rok 2027 – 4.130.000,00 zł
- rok 2028 – 2.130.000,00 zł
- rok 2029 – 1.130.000,00 zł
- rok 2030 – 0,00 zł

W tabeli poniżej przedstawiono przychody, rozchody oraz kwotę długu na lata 2021 – 2030

Tabela nr 1 Harmonogram zaciągania i spłat kredytów, pożyczek w latach 2021 – 2030

Wyszczególnienie	2021	2022	2023
I. PRZYCHODY łącznie	7 130 000,00	0,00	0,00
KREDYTY łącznie:	7 130 000,00 zł	0,00	0,00
Pożyczki łącznie	0,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY łącznie	2 334 185,00 zł	2 940 000,00 zł	2 559 077,61 zł
1. POŻYCZKI łącznie	800 000,00	800 000,00	759 077,61
2. KREDYTY łącznie:	1 534 185,00	2 140 000,00	1 800 000,00
RAZEM ZADŁUŻENIE (zadłużenie do 31.12.2020 r. 14.690.098,74 zł)	19 485 913,74 zł	16 545 913,74 zł	13 986 836,13 zł

cd. tabeli

Wyszczególnienie	2024	2025	2026
I. PRZYCHODY łącznie	0,00	0,00	0,00
KREDYTY łącznie:	0,00	0,00	0,00
Pożyczki łącznie	0,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY łącznie	2 969 606,08 zł	2 887 230,05 zł	2 000 000,00 zł
1. POŻYCZKI łącznie	911 276,08	145 560,05	0,00
2. KREDYTY łącznie:	2 058 330,00	2 741 670,00	2 000 000,00
RAZEM ZADŁUŻENIE	11 017 230,05 zł	8 130 000,00 zł	6 130 000,00 zł
(zadłużenie do 31.12.2020 r. 14.690.098,74 zł)			

cd. tabeli

Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030
I. PRZYCHODY łącznie	0,00	0,00	0,00	0,00
KREDYTY łącznie:	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki łącznie	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY łącznie	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł	1 130 000,00 zł
1. POŻYCZKI łącznie	0,00	0,00	0,00	0,00
2. KREDYTY łącznie:	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 130 000,00
RAZEM ZADŁUŻENIE	4 130 000,00 zł	2 130 000,00 zł	1 130 000,00 zł	0,00 zł
(zadłużenie do 31.12.2020 r. 14.690.098,74 zł)				

PRZEWODNICZĄCA RADY
Gminy i Miasta Koziegłowy

Joanna Kołodziejczyk

RAPORT PRZEPROWADZONEGO GŁOSOWANIA

Nazwa sesji: XXII Sesja Rady Gminy i Miasta

Data głosowania: 29.12.2020

Temat głosowania: Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Typ głosowania: Normalne

Głosowanie zwykłe TAK, NIE, WST

Typ wyniku: Większość zwykła

Uchwałę przyjmuje się większością głosów z uwzględnieniem kworum

Uprawnionych (skład): 15
Obecnych uprawnionych: 13
Głosujących: 12
Głosowanie jawne: TAK

Głosów ZA: 12
Głosów WSTRZ: 0
Głosów PRZECIW: 0

Uchwała została podjęta

Głosy indywidualne:

Nr	Nazwisko i Imię	Głos
1	Joanna Kołodziejczyk	TAK
2	Jadwiga Balińska	TAK
3	Leonard Jagoda	TAK
4	Michał Kubalski	TAK
5	Antoni Bielecki	TAK
6	Dariusz Stuła	TAK
7	Tomasz Lebiński	
8	Andrzej Szóstak	TAK
9	Wojciech Chrapek	TAK
10	Andrzej Okularczyk	TAK
11	Marcin Będkowski	TAK
12	Damian Cesarz	TAK
13	Grażyna Sitek	nie głos.
14	Monika Skrobarczyk	TAK
15	Czesław Chwist	