

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2019-2028. 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 przedstawia: wykonanie za lata 2016-2017 zgodnie ze sprawozdaniami z wykonania budżetu, plan budżetu na III kwartał roku 2018, przewidywane wykonanie za 2018 rok zgodnie z planem budżetu po zmianach na dzień 24.10.2018 roku, projekt budżetu na rok 2019 oraz prognozę na lata 2020-2028.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Przyjęto poszczególne założenia:

A)

Przy opracowywaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej 2019, 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 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 optymistycznych założeń makroekonomicznych Ministra Finansów oraz własnych analiz danych historycznych. Pozostałe pozycje dochodów utrzymano na stałym poziomie.

Założono stały wzrost wydatków bieżących średnio o 1%.

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 2019 są zgodne z uchwałą budżetu na rok 2019.

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 oraz podpisanych i planowanych umowach o dofinansowanie projektów miękkich.

W latach 2019 – 2020 w dochodach bieżących są zaplanowane dochody dotyczące następujących projektów:

- A) Gmina Koziegłowy miejscem bezpiecznym i przyjaznym dla mieszkańców zagrożonych wykluczeniem społecznym:
 - w roku 2019 kwota 59.400,00 zł
 - w roku 2020 kwota 34.600,00 zł.
- B) Kreatywny uczeń w innowacyjnej Szkole Podstawowej w Koziegłowach:

- w roku 2019 kwota 240.669,00 zł.

Dochody majątkowe w roku 2019 planowane są w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie oraz zakwalifikowanie danych przedsięwzięć przez finansującego.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2019 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) 752.000,00 zł,
- B) dotację na realizację projektu „Rewitalizacja Pałacu Biskupów w Koziegłowach – etap II” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 721.500,00 zł
- C) dotację na realizację projektu „Przebudowa budynku komunalnego na potrzeby Gminno Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koziegłowach wraz z wyposażeniem” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 1.229.822,00 zł oraz środki Budżetu Państwa w wysokości 147.072,71 zł.
- D) dotację na realizację projektu „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców z terenu Gminy i Miasta Koziegłowy” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 1.025.297,33 zł oraz wpłat mieszkańców w wysokości 474.426,63 zł
- E) dotację na realizację zadania „Budowa kolektorów słonecznych i kotłów na biomasę na terenie Gminy 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) 3.788.960,00 zł oraz wpłat mieszkańców w wysokości 735.504,00 zł,
- F) dotację na realizację zadania „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gminy 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) 9.410.010,00 zł oraz wpłat mieszkańców w wysokości 1.826.649,00 zł,
- G) dotację na realizację zadania „Termomodernizacja budynku komunalnego w miejscowości Pińczyce – ul. Śląska” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) – 70.275,34 zł oraz środki Budżetu Państwa w wysokości 11.913,09 zł.
- H) dotację na realizację zadania „Wymiana źródeł ciepła w budynkach indywidualnych mieszkańców, w ramach wdrażania Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy i Miasta Koziegłowy” z WFOŚiGW – 704.000,00 zł oraz wpłaty mieszkańców w wysokości 1.760.000,00 zł.
- I) środki na realizację zadania „Budowa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) w miejscowościach: Gniazdów, Winowno, Wojsławice, Nowa Kuźnica, Lgota Mokresz – Gmina Koziegłowy, Powiat Myszkowski, Województwo Śląskie z FRKF 175.000,00 zł
- J) 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 zakresie dochodów majątkowych na rok 2020 zaplanowano:

- A. dotację na realizację zadania „Budowa kolektorów słonecznych i kotłów na biomasę na terenie Gminy

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) 5.993.775,00 zł oraz wpłat mieszkańców w wysokości 1.163.497,50 zł

- B. dotację na realizację zadania „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gminy 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) 7.790.335,00 zł oraz wpłat mieszkańców w wysokości 1.512.241,50 zł

W latach 2021 - 2028 widać znaczny spadek dochodów majątkowych. Wynika on z braku planowania środków zewnętrznych w finansowaniu inwestycji.

Dochody majątkowe od 2021 roku założono na stałym poziomie w wysokości dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 50.000,00 zł.

II. Wydatki

Wydatki na rok 2019 są zgodne z uchwałą budżetu na rok 2019. Zakłada się stały wzrost wydatków bieżących w latach 2020 do 2028 średnio o 1% rocznie. W wydatkach bieżących w latach 2019 do 2020 są zaplanowane wydatki na realizację następujących projektów miękkich:

A). Przeciwdziałanie agresji przeciwko dzieciom z potrzebami specjalnymi

- rok 2019 kwota 21.518,31 zł

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

- rok 2019 kwota 43.057,66 zł.

- rok 2020 kwota 20.036,42 zł.

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

- rok 2019 kwota 249.838,60 zł.

- rok 2020 kwota 34.600,00 zł.

D.) Nasze przedszkole:

- rok 2019 kwota 88.812,40 zł

E.) Kreatywny uczeń w innowacyjnej Szkole Podstawowej w Koziegłowach:

- w roku 2019 kwota 139.629,00 zł.

- rok 2020 kwota 101.040,00 zł.

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

Zakładany jest wzrost wydatków na wynagrodzenia pracowników jednostek budżetowych co cztery pięć lat o 5%, oraz stały wzrost poziomu (średnio o 1%) wydatków na funkcjonowanie organów JST (dotyczy rozdziałów 75022 i 75023) w latach 2019-2028.

W roku 2019 zaplanowano następującą realizację wydatków inwestycyjnych współfinansowanych:

- A. projekt „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) 2.535.534,30 zł,

B. „Rewitalizacja Pałacu Biskupów w Koziegłowach – etap II” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 1.446.000,00 zł

C. projekt „Przebudowa budynku komunalnego na potrzeby Gminno Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koziegłowach wraz z wyposażeniem” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 1.778.448,59 zł

D. projekt „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców z terenu Gminy i Miasta Koziegłowy” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 1.456.594,27 zł

E. projekt „Budowa kolektorów słonecznych i kotłów na biomasę na terenie Gminy 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) 4.457.600,00 zł,

F. projekt „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gminy 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) 11.070.600,00 zł,

G. projekt „Termomodernizacja budynku komunalnego w miejscowości Pińczycze – ul. Śląska” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) 125.130,94 zł.

H. projekt „Wymiana źródeł ciepła w budynkach indywidualnych mieszkańców, w ramach wdrażania Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy i Miasta Koziegłowy” z WFOŚiGW 3.520.000,00 zł.

I. projekt „Budowa infrastruktury sportowo – rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) w miejscowościach: Gniazdów, Winowno, Wojsławice, Nowa Kuźnica, Lgota Mokresz – Gmina Koziegłowy, Powiat Myszkowski, Województwo Śląskie z FRKF 388.908,00 zł

Oprócz powyżej wymienionych inwestycji Gmina planuje jeszcze realizację dwóch zadań inwestycyjnych w roku 2019:

- Budowa zlewni Postęp etap 2 w wysokości 50.000,00 zł

- Budowa sieci kanalizacyjnej – Zlewnia Koziegłowy 155.000,00 zł

W roku 2020 zaplanowano następującą realizację wydatków inwestycyjnych współfinansowanych:

A. projekt „Budowa kolektorów słonecznych i kotłów na biomasę na terenie Gminy 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) 7.091.500,00 zł,

B. projekt „Budowa ogniw fotowoltaicznych i pomp ciepła na terenie Gminy 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) 9.205.100,00 zł,

Wydatki majątkowe w latach 2021 – 2028 zaplanowane są na niższym poziomie w stosunku do roku 2019 ze względu na ujęcie tylko wydatków, które będą pokrywane wyłącznie z środków własnych.

III. Wynik budżetu

W roku 2019 zakłada się niedobór na poziomie 1.420.000,00 zł. Powstały deficyt planuje się pokryć zaciągniętymi pożyczkami z WFOŚiGW. W latach następnych prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na pokrycie spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IV. Przychody i rozchody

W roku 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.758.330,00 zł oraz pożyczek w WFOŚiGW w kwocie 1.420.000,00 zł (harmonogram spłat kredytu przedstawia tabela poniżej) w celu:

- pokrycia deficytu – 1.420.000,00 zł
- spłacenia rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych 1.758.330,00 zł

V. Prognoza długu

W tabeli poniżej przedstawiono prognozę długu na lata 2019-2028

Tabela nr 1 Harmonogram zaciągania i spłat kredytów, pożyczek w latach 2019 – 2028

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
I. PRZYCHODY łącznie	3 178 330,00	0,00	0,00
1. Kredyty planowany	1 758 330,00		
2. Pożyczki planowane	1 420 000,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY łącznie	1 758 330,00 zł	2 108 330,00 zł	2 334 185,00 zł
<u>1. Kredyty łącznie</u>	<u>1 258 330,00</u>	<u>1 358 330,00</u>	<u>1 534 185,00</u>
a. Kredyty zaciągnięte	1 258 330,00	1 258 330,00	1 434 185,00
b. kredyty planowane	0,00	100 000,00	100 000,00
<u>2 Pożyczki łącznie</u>	<u>500 000,00</u>	<u>750 000,00</u>	<u>800 000,00</u>
a. Pożyczki zaciągnięte	500 000,00	500 000,00	500 000,00
b. Pożyczki planowane	0,00	250 000,00	300 000,00
RAZEM ZADŁUŻENIE (zadłużenie do 31.12.2018 r. 14.052.121,08 zł)	15 472 121,08 zł	13 363 791,08 zł	11 029 606,08 zł

cd. tabeli

Wyszczególnienie	2022	2023	2024
I. PRZYCHODY łącznie	0,00	0,00	0,00
1. Kredyty planowany	0,00	0,00	0,00
2. Pożyczki planowane	0,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY łącznie	2 540 000,00 zł	2 164 000,00 zł	2 219 606,08 zł
<u>1. Kredyty łącznie</u>	<u>1 740 000,00</u>	<u>1 400 000,00</u>	<u>1 358 330,00</u>
c. Kredyty zaciągnięte	1 340 000,00	800 000,00	800 000,00
d. kredyty planowane	400 000,00	600 000,00	558 330,00
<u>2 Pożyczki łącznie</u>	<u>800 000,00</u>	<u>764 000,00</u>	<u>861 276,08</u>
c. Pożyczki zaciągnięte	500 000,00	500 000,00	661 276,08
d. Pożyczki planowane	300 000,00	264 000,00	200 000,00
RAZEM ZADŁUŻENIE	8 489 606,08 zł	6 325 606,08 zł	4 106 000,00 zł

cd. tabeli

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
I. PRZYCHODY łącznie	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Kredyty planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pożyczki planowane	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ROZCHODY łącznie	1 106 000,00 zł	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
<u>1. Kredyty łącznie</u>	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
a. Kredyty zaciągnięte	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
b. kredyty planowane	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>2 Pożyczki łącznie</u>	<u>106 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
a. Pożyczki zaciągnięte	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Pożyczki planowane	106 000,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ZADŁUŻENIE	3 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł	- 0,00 zł