

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2023**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2016-2023. 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 2013-2014 zgodnie ze sprawozdaniami z wykonania budżetu, plan budżetu na III kwartał roku 2015, przewidywane wykonanie za 2015 rok zgodnie z planem budżetu po zmianach na dzień 29.12.2015 roku, projekt budżetu na rok 2016 oraz prognozę na lata 2017-2023.

Przyjęto założenie realizacji budżetu na rok 2016 oraz lata następne na poziomie wieloletniej prognozy określonej na dzień 29.12.2015 roku w zakresie poziomu deficytu, przychodów oraz rozchodów. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano przyjmując nieznaczną tendencję wzrostową tych wielkości. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2013-2014).

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**

Przyjęto poszczególne założenia:

a) Wielkości prognozy na lata 2016-2023 opracowano na podstawie realnych danych dotyczących możliwych do uzyskania dochodów. Założono ograniczenie poziomu wydatków bieżących. Dane do prognozy wynikają z informacji przedstawionych przez komórki Urzędu oraz gminne jednostki budżetowe, zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu budżetu – Wieloletnia prognoza finansowa.

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

### **Dochody**

Dochody na rok 2016 są zgodne z projektem budżetu na rok 2016.

Zakłada się niewielki wzrost dochodów ogółem (a w tym i dochodów bieżących) w okresie 2017-2023. W roku 2016 oraz w latach następnych zmniejszenie wielkości dochodów ogółem w stosunku do lat 2013-2015 podyktowane jest niepewnością co do przyszłych wpływów dotacji na zadania inwestycyjne.

Znaczny spadek dochodów majątkowych w roku 2016 wynika z założenia mniejszego udziału środków unijnych w finansowaniu inwestycji, dochody majątkowe od 2017 roku założono na stałym poziomie w wysokości dochodów ze sprzedaży majątku.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2016 zaplanowano:

- dotację na realizację projektu „Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego na terenie Gminy i Miasta Koziegłowy” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) - 1.320.000,00 zł.
- 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) - 1.275.215,00 zł.

- dotacja na realizację projektu „Budowa infrastruktury wychowania przedszkolnego przy Zespole Szkół w miejscowości Pińczyce” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego) - 471.000,00 zł.
- założono poziom dochodów majątkowych z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości w kwocie 300.000,00 zł zgodnie z pismem Kierownika Referatu Gospodarki Gruntami, Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska

### **Wydatki**

Wydatki na rok 2016 są zgodne z projektem budżetu na rok 2016. Zmiany w wielkościach wydatków ogółem w latach 2016-2023 związane są ze zmniejszeniem udziału wydatków majątkowych ogółem, w tym także zmniejszającym się udziałem wydatków finansowanych ze środków unijnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W związku z większym natężeniem spłat zaciągniętych kredytów w latach 2015-2017 wydatki bieżące na obsługę długu w tym okresie są zwiększone.

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 2017-2023.

Wydatki majątkowe finansowane ze źródeł własnych rosną w latach 2017-2023. Realizacja wydatków majątkowych na wyższym poziomie w latach następnych uzależniona jest od możliwości pozyskania współfinansowania ze środków unijnych w nowej perspektywie finansowania.

W roku 2016 zaplanowano następującą realizację wydatków inwestycyjnych współfinansowanych:

- projekt pn. „Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego na terenie Gminy i Miasta Kozięgłowy” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego\_ Priorytet 4 Efektywność Energetyczna, odnawialne Źródła energii i gospodarka niskoemisyjna – działanie 4.5.2 Niskoemisyjny transport miejski oraz efektywne oświetlenie – Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Północnego, wkład własny – 263.692,00 wnioskowana dotacja – 1.320.000,00 zł.
- projekt pn. „Zapewnienie edukacji przedszkolnej na najwyższym poziomie poprzez podniesienie jakości bazy dydaktycznej w przedszkolu w Kozięgłowach” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego\_ Priorytet 12 Infrastruktura Edukacyjna 12.1 Infrastruktura wychowania przedszkolnego - Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Północnego, wkład własny – 237.338,00 zł, wnioskowana dotacja – 1.275.215,00 zł.
- projekt pn. „Budowa infrastruktury wychowania przedszkolnego przy Zespole Szkół w miejscowości Pińczyce” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 (Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego\_ Priorytet 12 Infrastruktura Edukacyjna 12.1 Infrastruktura wychowania przedszkolnego - Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Północnego, wkład własny – 92.958,00 zł, wnioskowana dotacja – 471.000,00 zł.

### **Wynik budżetu**

W roku 2016 zakłada się nadwyżkę na poziomie 1.078.359,00 zł. Powstałą kwotę nadwyżki w roku 2016 oraz kwoty nadwyżek budżetowych powstałych w latach 2017 -2023 – przeznacza się na spłatę rat kredytów.

### Przychody i rozchody

Zaplanowano zaciągnięcie kredytu w roku 2016 w kwocie 1.592.174,50 zł w celu spłacenia rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych..

Spłatę długu w latach 2017-2023 zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat kredytów oraz pożyczek zgodnie z poniższą tabelą.

|                                                                                                                            | 2016             | 2017             | 2018            | 2019            | 2020            | 2021            | 2022          | 2023          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>PRZYPCHODY</b>                                                                                                          | 1 592 174,50 zł  | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| <b>KREDYT</b>                                                                                                              | 1 592 174,50 zł  | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| Kredyt prognozowany w 2015 r.                                                                                              | - zł             | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| Kredyt prognozowany w 2016 r.                                                                                              | 1 592 174,50 zł  |                  |                 |                 |                 |                 |               |               |
| <b>POŻYCZKI</b>                                                                                                            | - zł             | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| WFOŚ - Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy - etap I [5 561 276,08 zł] | - zł             | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| w tym 5 900 000,00 zł w 2014 r.                                                                                            |                  |                  |                 |                 |                 |                 |               |               |
| WFOŚ - Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy - etap I [5 200 000,00 zł] |                  |                  |                 |                 |                 |                 |               |               |
| <b>ROZCHODY (SPŁATY)</b>                                                                                                   | 2 670 533,50 zł  | 2 640 504,50 zł  | 2 578 330,00 zł | 2 578 330,00 zł | 2 058 330,00 zł | 1 834 185,00 zł | 771 276,08 zł | 610 000,00 zł |
| <b>POŻYCZKI</b>                                                                                                            | 600 000,00 zł    | 800 000,00 zł    | 1 000 000,00 zł | 1 000 000,00 zł | 1 000 000,00 zł | 1 000 000,00 zł | 161 276,08 zł | - zł          |
| Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy - etap I [5 561 276,08 zł]        | 600 000,00 zł    | 800 000,00 zł    | 1 000 000,00 zł | 1 000 000,00 zł | 1 000 000,00 zł | 1 000 000,00 zł | 161 276,08 zł |               |
| WFOŚ - Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Koziegłowy - etap I [5 200 000,00 zł] |                  |                  |                 |                 |                 |                 |               |               |
| <b>KREDYT</b>                                                                                                              | 2 070 533,50 zł  | 1 840 504,50 zł  | 1 578 330,00 zł | 1 578 330,00 zł | 1 058 330,00 zł | 834 185,00 zł   | 610 000,00 zł | 610 000,00 zł |
| Kredyt zaciągnięty w 2016                                                                                                  |                  | 552 174,50 zł    | 520 000,00 zł   | 520 000,00 zł   |                 |                 |               |               |
| KREDYT Bank Millennium                                                                                                     | 1 000 000,00 zł  | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| Kredyt z 2011 r. [4.000.000,00 zł]                                                                                         | 1 000 000,00 zł  | - zł             | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| KREDYT BS Tamowicie Góry z 2014 roku                                                                                       | 660 533,50 zł    | 678 330,00 zł    | 448 330,00 zł   | 448 330,00 zł   | 448 330,00 zł   | 234 185,00 zł   | - zł          | - zł          |
| Kredyt na spłatę zadłużenia [700.000,00 zł]                                                                                | 250 000,00 zł    | 250 000,00 zł    | - zł            | - zł            | - zł            | - zł            | - zł          | - zł          |
| Budowa kompleksu rekreacyjno - sportowego w m. Gąsienków [1.551.571,50 zł]                                                 | 263 867,50 zł    | 281 664,00 zł    | 281 664,00 zł   | 281 664,00 zł   | 281 664,00 zł   | 140 848,00 zł   | - zł          | - zł          |
| Przebudowa drogi gminnej 595044 8 ul. Szpitalna w m. Pińskowa, Stara Huta, Pszczkowice Lgockie [954.431,86 zł]             | 166 666,00 zł    | 166 666,00 zł    | 166 666,00 zł   | 166 666,00 zł   | 166 666,00 zł   | 83 337,00 zł    | - zł          | - zł          |
| KREDYT prognozowany w 2015 roku                                                                                            | 410 000,00 zł    | 610 000,00 zł    | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł | 610 000,00 zł |
| Kredyt prognozowany w 2015 r.[4.680.000,00 zł]                                                                             | 410 000,00 zł    | 610 000,00 zł    | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł   | 610 000,00 zł | 610 000,00 zł |
| <b>RAZEM ZADŁUŻENIE</b><br>(zadłużenia do 31.12.2014 r. (9 645 803,36 zł)                                                  | 13 070 955,58 zł | 10 430 451,08 zł | 7 852 121,08 zł | 5 273 791,08 zł | 3 215 461,08 zł | 1 381 276,08 zł | 610 000,00 zł | - zł          |

PRZEWODNICZĄCA RADY  
Gminy i Miasta Koziegłowy

Joanna Korodziejczyk