

### **Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2016 – 2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 - 2025 opracowana została zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Prognoza sporządzona została do roku 2025, czyli do roku planowanych spłat pożyczek zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie dotyczące budowy systemu kanalizacji na terenie Gminy Chybie.

Przy ustalaniu wysokości dochodów uwzględniono możliwe do osiągnięcia dochody z tytułu opłat i podatków, jak również stan majątku własnego i możliwe pozyskanie z niego dochodów.

Dane roku 2016 oparto na wartościach przyjętych w projekcie uchwały budżetowej gminy na rok 2016.

Planowane dochody własne na lata 2017 – 2025 zostały zaplanowane na bezpiecznym poziomie wzrostu 2,3%. Pomimo braku podwyżki stawek podatku od nieruchomości w 2016 roku i przewidywanym niskim poziomem inflacji w latach następnych, można przewidywać również wzrost dochodów z tego tytułu. Uchwalony plan zagospodarowania przestrzennego spowodował przekwalifikowanie gruntów rolnych na grunty budowlane. Obserwując tendencje ostatnich lat można domniemywać, że w konsekwencji tereny te zostaną zabudowane a właściciele będą płacić podatki.

O roku 2017 zaplanowano sukcesywne pozyskiwanie dochodów ze sprzedaży składników majątkowych gminy – Gmina jest właścicielem ok. 28 ha gruntów w sołectwie Frelichów, które w planie zagospodarowania przestrzennego przewidziane są pod działalność usługową w tym usługi sportu i rekreacji. Tereny te już teraz budzą zainteresowanie wśród potencjalnych inwestorów ze względu na usytuowanie - bezpośrednie sąsiedztwo ze Zbiornikiem Goczałkowickim, teren w obszarze "Natura 2000", sołectwo o małej liczbie mieszkańców, dogodny dojazd zarówno od strony Katowic jak i Bielska Białej i Cieszyna.

W prognozie w ograniczony sposób przewidziano pozyskanie środków unijnych na zadania bieżące i majątkowe. Związane jest to z nową perspektywą finansową na lata 2014 - 2020, gdzie dopiero otwierają się możliwości składania wniosków. Rok 2016 będzie rokiem oceny wniosków, przyznawaniem dofinansowania i podpisywaniem umów. W związku z terminem składania wniosków do POIiŚ w prognozie przedstawiono przedsięwzięcie dotyczące budowy systemu kanalizacji na terenie gminy dotychczas nie skanalizowanym, pn. "Ochrona wód zbiornika wody pitnej dla Aglomeracji Górnego Śląska poprzez uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Aglomeracji Chybie". Zadanie to Gmina planuje finansować zarówno ze środków POIiŚ, jak i pożyczki oraz środków własnych. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska w swojej ofercie posiada pożyczkę na zadania dotyczące gospodarki wodno - ściekowej w aglomeracjach, której oprocentowanie dla Gmin usytuowanych w obszarach "Natura 2000" jest preferencyjne i może wynosić ok 1% w skali roku. Koszty odsetek dla planowanej pożyczki w wysokości 6.100.000,00 zł mogą wynosić ok. 300.000,00 zł. Do roku 2019 Gmina powinna otrzymać umorzenie pożyczek zaciągniętych w latach 2010 - 2015, korzystając za zapisów regulaminu WFOŚiGW, spłacone zostanie 60% kapitału początkowego.

W roku 2016 Gmina przewiduje kontynuację zadań rozpoczętych w roku 2015 tj.

termomodernizację SP 1 i rozwój e-usług w gminie.

Główną zasadą przyjętą przy tworzeniu prognozy są wskazania art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych mówiący o dodatniej różnicy pomiędzy planowanymi dochodami własnymi a planowanymi wydatkami własnymi. Wobec tego wzrost wydatków bieżących dostosowany został do wzrostu dochodów bieżących. Z planowanych dochodów pokryte zostaną w poszczególnych latach spłaty rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i odsetki od tych pożyczek.

Stan zadłużenia na koniec poszczególnych lat opracowany został w oparciu o zawarte umowy i przewidywane w nich harmonogramy spłat oraz planowane zadłużenie w formie pożyczki lub kredytu na realizację projektu kanalizacyjnego. Gmina na chwilę opracowania WPF posiada zadłużenie z tytułu pożyczek w WFOŚiGW w Katowicach zaciągniętych na realizację budowy oczyszczalni ścieków i systemu kanalizacji w ramach projektu budowy systemu oczyszczania ścieków w gminie i termomodernizacji budynku przedszkola w Mnichu.

W roku 2013 rozpoczęła się spłata pożyczki z roku 2010 zaciągniętej na budowę oczyszczalni ścieków natomiast w IV kwartale 2015 roku pożyczki na dofinansowanie budowy systemu kanalizacji w sołectwie Chybie. W 2016 roku rozpocznie się czteroletnia spłata pożyczki na termomodernizację Przedszkola w Mnichu. Pożyczki wg obecnie obowiązujących w WFOŚiGW zasad po spłacie 60% kapitału podlegają umorzeniu w pozostałych 40%. Pierwsze umorzenie Gmina może uzyskać w roku 2017. Spowoduje to prawdopodobnie zwiększenie w tym roku wydatków majątkowych związanych z ochroną środowiska.

Prognoza przewiduje od roku 2021 wypracowywanie w budżecie gminy nadwyżki przewidzianej na spłatę zobowiązań z tytułu spłat pożyczek.

Zaplanowane na lata 2017 – 2025 wydatki inwestycyjne uzależnione zostaną od wypracowanej nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Priorytetem będą zadania dotyczące dalszej kanalizacji gminy, następnie przewidziane są zadania modernizacyjne posiadanej bazy nieruchomości.

Prezentowana prognoza zawiera wskaźniki procentowe przewidziane we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz stwierdzenie czy zostaje spełniona relacja wynikająca z w/w wzoru.

Aktualnie prezentowana zmiana dotyczy realizacji zadania termomodernizacji SP 1 w Chybiu z dofinansowaniem środkami europejskimi z RPO WŚ na lata 2014-2020.

  
PRZEWODNICZĄCY RADY  
Mieczysław Wardas