

## Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chybie na lata 2015 – 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2025 opracowana została zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Prognoza sporządzona została do roku 2025, czyli do roku planowanej spłaty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na zadanie „Ochrona wód zbiornika wody pitnej dla aglomeracji Górnego Śląska poprzez budowę systemu oczyszczania ścieków sanitarnych w gminie Chybie – etap I”

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. Znaczący wpływ na sytuację finansową Gminy mają dochody otrzymywane z budżetu państwa w formie subwencji - oświatowej i ogólnej oraz udziału w podatkach. Zaplanowano również w tej grupie dochodów systematyczny wzrost. W szacunkach subwencji oświatowej uwzględniono również co prawda niewielki ale stały wzrost liczby urodzin na terenie gminy.

Dane roku 2015 oparto na wartościach przyjętych w projekcie uchwały budżetowej gminy na rok 2015.

Planowane dochody własne na lata 2016 – 2025 zostały zaplanowane na bezpiecznym poziomie wzrostu 1,5% - 2,5%.

W związku z zakończeniem najważniejszej inwestycji gminy realizowanej w latach 2011 - 2014 tzn. budowy systemu kanalizacji sanitarnej na terenie sołectwa Chybie i Mnich oraz budowy nowoczesnej oczyszczalni ścieków - zadań dofinansowanych środkami unijnymi - dochody majątkowe w latach następnych są niższe niż w roku 2014.

Na lata 2015 - 2016 nie przewiduje się dochodów ze sprzedaży składników majątkowych gminy. Po roku 2017 przewidziano dochody za zbycia terenów w sołectwie Frelichów i związanych z tym podatków. Gmina Chybie jest właścicielem 28,69 ha gruntu zakupionego po byłej Cukrowni Chybie będących ich polami irygacyjnymi. Do czerwca 2016 roku trwa procedura zmiany planu zagospodarowania tych terenów. Docelowo mają być przeznaczone na usługi publiczne i komercyjne w szczególności z zakresie zdrowia, sportu i rekreacji oraz rozrywki. Funkcją uzupełniającą będzie handel i gastronomia. Mając na uwadze ograniczone dotychczas możliwości rozwoju gminy z związku z brakiem odpowiednich terenów, wskazane będzie stopniowe zbywanie i zagospodarowywanie tych gruntów zgodnie z ich przeznaczeniem. Wydaje się to być zbieżne również z celami zawiązanego Stowarzyszenia Rozwoju Lokalnego Żabiego Kraju "Impuls", którego koncepcja rozwoju tych terenów opiera się głównie na atrakcyjnym położeniu i bliskości złóż solanki i borowiny.

W prognozie nie przewidziano od roku 2016 pozyskania środków unijnych na zadania bieżące i majątkowe. Związane jest to z nową perspektywą finansową na lata 2014 - 2020, gdzie na dzień dzisiejszy nie są znane szczegóły możliwości pozyskania środków. Nie eliminuje to jednak potrzeby korzystania z tych środków.

Na rok 2015 przewidziano realizację zadania modernizacji oczyszczalni ścieków, dostosowując ją do zmienionych wymogów aglomeracji oraz budowę systemu kanalizacji w sołectwie Mnich. Na zadanie to Gmina ubiega się o dofinansowanie z Programu Infrastruktura i Środowisko. Częścią montażu finansowego będzie też pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach.

Przewidziane zostało również zadanie termomodernizacji Szkoły Podstawowej nr 1 z udziałem środków zewnętrznych i pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach.

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. 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.

W roku 2013 rozpoczęła się spłata pożyczki z roku 2010 zaciągniętej na budowę oczyszczalni ścieków a w IV kwartale 2015 roku rozpocznie się spłata pożyczki na dofinansowanie budowy systemu kanalizacji w sołectwie Chybie. Pożyczki zaciągnięte zostały na okres 10 lat, jednak wg obecnie obowiązujących zasad po spłacie 60% pożyczki Gmina może ubiegać się o umorzenie pozostałych 40%.

Pożyczka na budowę oczyszczalni ścieków oprocentowana jest w wysokości 3% w skali roku. Po zmianie zasad finansowanie pożyczka na budowę sieci kanalizacyjnej jest oprocentowana w wysokości 3,5 %.

Prognoza przewiduje od roku 2016 wypracowywanie w budżecie gminy nadwyżki przewidzianej na spłatę zobowiązań z tytułu spłat pożyczek.

Zaplanowane na lata 2015 – 2022 wydatki inwestycyjne uzależnione zostaną od wypracowanej nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Priorytetem będą zadania dotyczące dalszej kanalizacji gminy, gdyż wybudowana oczyszczalnia przewidziana jest do obsługi całej 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.

Aktualna zmiana prognozy jest dostosowaniem do zmian w uchwale budżetowej na rok 2015 w związku z otrzymanymi dotacjami oraz wprowadzeniem zadań inwestycyjnych w tym termomodernizacji budynku Przedszkola w Mnichu dofinansowanego środkami WFOŚiGW w Katowicach.