

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze

I. Dochody

Szacunek dochodów przeprowadzono w oparciu o wykonanie dochodów w latach 2011 do 2013, przewidywanego wykonania roku 2014 i planowanego roku 2015 , w oparciu o podane przez Ministerstwo Finansów wytyczne założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku dochodów jest CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czyli miara inflacji) prognozowana w poszczególnych latach na poniższym poziomie:

- rok 2015	- 1,2%
- rok 2016	- 2,3%
- rok 2017	- 2,1%
- rok 2018	- 2,5%
- lata 2019-2022	- 2,4%
- lata 2023-2027	- 2,3%
- lata 2028-2030	- 2,2%.

I.I. Dochody bieżące

1. Dochody będące głównym źródłem dochodów gminy Orzesze w postaci udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w latach 2016-2030 przyjmując coroczny 3% wzrost.
2. Subwencja oświatowa :
- w latach 2016-2030 przyjęto coroczny wzrost na poziomie 1,5%.
3. Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstw górniczych na podstawie informacji uzyskanej od kopalń.
4. Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe czyli: udziały w podatku dochodowym od osób prawnych, podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014 z uwzględnieniem rocznego 1,5% wzrostu .
5. Z uwagi na coroczne waloryzowanie stawek podatków od nieruchomości i od środków transportowych o wskaźnik inflacji, przyjęto założenie corocznego wzrostu zgodnie z podanym scenariuszem CPI.
6. Dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych oraz pozostałe dochody - przyjęto coroczny 1% wzrost.
7. Dofinansowane z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami.
8. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto waloryzację co dwa lata w oparciu o wskaźnik CPI.

I.II. Dochody majątkowe

1. Dochody ze sprzedaży majątku szacowano bardzo ostrożnie, ponadplanowe wpływy ze sprzedaży nieruchomości będą wprowadzone na bieżąco i na bieżąco będą podejmowane decyzje dotyczące przeznaczenia tych środków.
2. Inwestycje, na które zaplanowano dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, na które nie zostały jeszcze podpisane umowy, ani nie złożono wniosków w wartościach oszacowanych będą realizowane tylko w przypadku uzyskania takiego dofinansowania.

II. Wydatki

1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy tzn. Urzędu Miejskiego i Rady Miejskiej, przyjęto na poziomie planu na 2015r. oraz coroczną waloryzację o wskaźnik CPI.
2. Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego prognozowano w oparciu o oprocentowanie wynikające z zawartych umów na pożyczki i kredyty zakładając 0,5% wzrost. Koszty kredytów i pożyczek inwestycyjnych zwiększające wartości tych inwestycji na etapie ich realizacji nie są ujęte w kosztach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2, lecz tylko w wydatkach bieżących związanych z obsługą długu gminy.
3. Wydatki na realizację przedsięwzięć zaplanowano w wysokościach wynikających z zawartych umów oraz według szacunków w stosunku do planowanych inwestycji.
4. Wydatki majątkowe w latach 2021-2030 zaplanowano w wysokości, której gmina może sprostać, mając na uwadze konieczność prowadzenia ciągłej polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.
5. Oszczędności po przeprowadzonych przetargach na zadania inwestycyjne częściowo pozwolą na zwiększenie środków na wydatki bieżące, których spadek wykazano w roku 2016.

III. Przeznaczenie nadwyżek

Kwoty prognozowanych nadwyżek budżetowych w poszczególnych latach przedstawione w kolumnie 10 Załącznika nr 1 są przeznaczane na spłatę długu w tych latach.

IV. Przychody i rozchody

Wysokość planowanych przychodów i rozchodów prognozowano w oparciu o :

1) zawarte umowy (według planowanego zadłużenia na koniec 2014r.) :

a) pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w tym:

- na wykonanie termomodernizacji budynku SP w Orzeszu –Jańkowicach - 120 263zł
Spłata w latach 2014-2015.

- na realizację programu ograniczenia niskiej emisji w Gminie Orzesze- 95 500zł
Spłata w latach 2014-2016,

- na budowę kanalizacji sanitarnej w Orzeszu etap XII zadanie 1 -1 069 917zł
Spłata w latach 2015-2022.

b) kredyty w tym:

- z OKBS Orzesze na sfinansowanie planowanego deficytu w 2010r. - 820 000zł
Spłata w latach 2014-2017

- z OKBS Orzesze na wykonanie termomodernizacji

budynku Szkoły Podstawowej w Orzeszu -Jańkowicach - 148 018,40zł
Spłata w latach 2014-2016
- z OKBS Orzesze na spłatę w 2011r. wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów - 1 340 000zł
Spłata w latach 2013-2018
- z OKBS Orzesze na sfinansowanie planowanego deficytu w 2012r. oraz na spłatę w 2012r. wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 2 990 000zł
Spłata w latach 2014-2021,
-kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu roku 2014 – planowany do zaciągnięcia w 2014r. w wysokości 2 446 000zł a do spłaty w latach 2016-2022.

2) planowane do zawarcia z poniższych tytułów:

- pożyczka na kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej - planowana do zaciągnięcia w latach 2016-2020 w wysokości 13,5mln zł a do spłaty w latach 2018-2030,
- kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłaty zadłużenia roku 2015– planowany do zaciągnięcia w 2015r. w wysokości 2 840 000zł a do spłaty w latach 2016-2022.

IV. Umorzenia pożyczek

Zgodnie z obowiązującymi zasadami udzielania pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej po spłaceniu 50% już zaciągniętych pożyczek będziemy się ubiegać o umorzenie poniższych kwot pozostałych do spłaty :

- w 2019r. kwota około 430tyś zł z tytułu umorzenia zaciągniętej pożyczki na dofinansowanie budowy kanalizacji etap XII zadanie 1. Powyższe umorzenia pozwolą na zmniejszenie rozchodów w poszczególnych latach, zwolnione środki zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych, co pozwoli na uwolnienie środków własnych na realizację wydatków bieżących.

VI. Prognoza kwoty długu

Planowany stan zadłużenia na początek 2015r. wynoszący 9 029 698,40zł , realizacja przedsięwzięć na podstawie zawartych umów , jak i planowanych do wykonania na podstawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, w celu zachowania relacji spłaty zadłużenia wraz z odsetkami zgodnie z art.243 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych spowodował konieczność rozłożenia spłat kredytów i pożyczek do roku 2030.

Niskie dochody Gminy Orzesze w stosunku do bieżących potrzeb związanych z utrzymaniem istniejących jednostek organizacyjnych , istniejącej infrastruktury mieszkaniowej, drogowej, kanalizacyjnej itp. powoduje brak możliwości zwiększania nakładów na duże inwestycje bez udziału środków zewnętrznych (np. z budżetu Unii Europejskiej, rządowych.). Polityka oszczędnościowa w istniejących jednostkach pozwala tylko na minimalnie mniejszy wzrost wydatków bieżących. Nowe zadania nakładane na gminę bez zwiększania dochodów powoduje brak możliwości ponoszenia wydatków na remonty istniejącej infrastruktury oświatowej, drogowej, mieszkaniowej bez zaciągania kredytu.

Na dzień sporządzenia powyższej informacji Gmina Orzesze nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych oraz nie udzieliła i nie planuje udzielić poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.

Sposób sfinansowania planowanej kwoty długu (kolumna 6 załącznika nr 1) w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- 2015r. spłata w wysokości 647 180zł z wolnych środków a 540 000zł z kredytu,
- 2016r. spłata w wysokości 1 677 518,40zł z pożyczek,
- 2017r. spłata w wysokości 1 660 000zł z pożyczek,
- 2018r. spłata w wysokości 1 930 000zł z pożyczek,
- 2019r. spłata w wysokości 2 000 000zł z pożyczek,
- 2020r. spłata w wysokości 2 010 000zł z pożyczek,
- 2021r. spłata w wysokości 2 620 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2022r. spłata w wysokości 2 535 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2023r. spłata w wysokości 1 350 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2024r. spłata w wysokości 1 350 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2025r. spłata w wysokości 1 350 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2026r. spłata w wysokości 1 350 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2027r. spłata w wysokości 1 350 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2028r. spłata w wysokości 1 000 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2029r. spłata w wysokości 1 000 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2030r. spłata w wysokości 1 000 000zł z nadwyżki budżetowej.

VII. Przedsięwzięcia i upoważnienia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć (załącznik nr 2) wykazano:

- 1) projekty realizowane bądź planowane do realizacji z udziałem środków unijnych takie jak:
 - opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Miasta Orzesze
 - kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Orzesze,
 - rewitalizacja budynku byłego biurowca ZREMB w Orzeszu-Jaśkowicach.
- 2) pozostałe zadania takie jak:
 - odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi,
 - trzy projekty z zakresu planowania przestrzennego,
 - usługa oświetleniowa,
 - utrzymanie i rozwój zintegrowanego systemu zarządzania gminami Powiatu Mikołowskiego i Powiatem Mikołowskim w oparciu o system informacji o terenie (GIS),
 - utrzymanie i zarządzanie siecią powstałą w ramach projektu partnerskiego Silesia Net- budowa społeczeństwa informacyjnego w subregionie centralnym województwa śląskiego: Powiat Mikołowski oraz Gminy powiatu Mikołowskiego,
 - budowa kanalizacji sanitarnej w Orzeszu etap XII zadanie 2 ul. Pasieki oraz Łąkowa,
 - budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z bieżnią do lekkoatletyki przy Zespole Szkół,
 - budowa linii oświetlenia ulicznego w ciągu ul. Centralnej (DK 81),
 - budowa szatni na boisku w Orzeszu, przy ul. Bukowina,
 - budowa wodociągu oraz drogi dojazdowej do cmentarza w Zazdrości,
 - uzbrojenie terenów gminnych przy ul. Wiosny Ludów przeznaczonych do zagospodarowania.

Dla powyższych przedsięwzięć określono limity zobowiązań do zaciągania których pozwoli upoważnienie określone w § 4 ust.1 pkt. 1) uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzesze na lata 2015-2030.

W przedsięwzięciach nie zostały ujęte zawarte lub planowane do zawarcia umowy przekraczające rok budżetowy dotyczące np. dostaw wody, energii, gazu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej, ubezpieczenia, obsługi bankowej, utrzymania zimowego dróg, oświetlenia świątecznego, dowożenia uczniów, licencji na oprogramowanie oraz innych niewymienionych, a koniecznych do funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych gminy Orzesze. Umowy te w razie konieczności ich zawarcia, będą zawierane na podstawie upoważnienia określonego w §4 ust.1 pkt. 2) uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orzesze na lata 2015-2030.