

5. Plan finansowy

Realizacja budżetu gminy Goleszów w 2006 roku przedstawiała się następująco:

Tabela 5. Dochody Gminy Goleszów w 2006 roku

Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały Kwota w zł	Plan po zmianach Kwota w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2006r. Kwota w zł	%
Dochody ogółem	18 309 604,00	18 558 723,01	19 035 615,27	103
w tym:				
podatek rolny	203 567,00	203 567,00	233 010,05	114
podatek leśny	17 509,00	17 509,00	21 223,88	121
podatek od nieruchomości	2 669 743,00	2 669 743,00	2 667 570,82	100
podatek od środków transportowych	93 300,00	93 300,00	101 703,12	109
podatki opłacane w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej	10 000,00	10 000,00	11 958,08	120
podatek od spadków i darowizn	40 000,00	40 000,00	65 830,61	165
opłata skarbową	30 000,00	30 000,00	29 984,84	100
podatek od czynności cywilnoprawnych	150 000,00	150 000,00	273 474,80	182
opłata eksploatacyjna	50 000,00	50 000,00	74 483,31	149
pozostałe dochody własne	547 289,00	853 347,00	1 023 720,94	120
pozostałe dochody własne Interreg IIIA	423 455,00	623 239,01	623 239,01	100
pozostałe dochody własne WFOGR	0,00	89 250,00	89 040,00	100
pozostałe dochody własne SPO	560 413,00	138 199,00	0,00	0
dochody z majątku gminy	1 000 949,00	797 630,00	966 046,00	121
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	20 000,00	20 000,00	8 644,41	43
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	3 684 615,00	3 724 623,00	3 854 539,00	103
dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy	206 496,00	404 734,00	380 690,28	94
dotacje na zad. inwest.z WFOŚ i GW	50 162,00	50 162,00	50 162,00	100
dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie	2 281 760,00	2 295 609,00	2 262 483,12	99

Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały Kwota w zł	Plan po zmianach Kwota w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2006r. Kwota w zł	%
dotacje celowe na zadania realizowane na podst. porozumień z samorządami terytorialnymi	15 607,00	19 807,00	19 807,00	100
część podstawowa subwencji ogólnej	1 203 811,00	1 203 811,00	1 203 811,00	100
część oświatowa subwencji ogólnej	5 050 928,00	5 074 193,00	5 074 193,00	100

Tabela 6. Wydatki Gminy Goleszów w 2006 roku

Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały Kwota w zł	Plan po zmianach Kwota w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2006r. Kwota w zł	%
Wydatki ogółem	21 384 604,00	22 101 070,01	20 327 345,08	92
w tym:				
wydatki inwestycyjne	3 881 213,00	4 037 867,01	2 835 975,00	70
wydatki bieżące z tego:	17 503 391,00	18 063 203,00	17 491 370,08	97
wynagrodzenia i pochodne	9 661 669,00	9 437 953,71	9 246 264,90	98
dotacje	625 578,00	678 378,00	664 381,47	98
obsługa długu	160 000,00	160 000,00	145 884,82	91
pozostałe wydatki	7 056 144,00	7 786 871,29	7 434 838,89	95

Tabela 7. Wynik finansowy Gminy Goleszów w 2006 roku

Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały Kwota w zł	Plan po zmianach Kwota w zł	Wykonanie na dzień 31.12.2006r. Kwota w zł	%
Wynik	-3 075 000,00	-3 542 347,00	-1 291 729,81	
IV Przypadające na 2006r. spłaty rat kredytów	949 730,94	949 730,94	949 730,94	100
V Źródła sfinansowania deficytu budżetowego w tym:	3 075 000,00	3 542 347,00		
wolne środki	3 555,00	39 244,00		
pożyczka długoterminowa	191 445,00	422 245,00		
kredyt długoterminowy	2 880 000,00	3 080 858,00		

Tabela 8. Wydatki inwestycyjne gminy Goleszów w 2006 roku

Lp.	Nazwa zadania	Planowane środki wg Uchwały na 2006r.	Plan po zmianach w 2006r.	Wykonanie zadań inwest. w 2006r.	%
1.	Projekt budowy wodociągu Cisownica do sadu	4 000,00	5 000,00	4 875,00	98
2.	Budowa wodociągu Leszna Górna	288 500,00	288 500,00	14 595,15	5
3.	Projekt budowy wodociągu w Puńcowie Pod Skarpą	0,00	82 943,00	69 467,18	84
4.	Remonty kapitalne dróg gminnych	469 495,00	592 495,00	267 475,08	45
5.	Budowa muru oporowego w Goleszowie ul. Olimpijska	65 000,00	82 500,00	80 107,04	97
7.	Zakup odśnieżarki dla sołectwa Kisielów	7 500,00	7 500,00	7 500,00	100
8.	Zakup odśnieżarki dla GSK oraz skrzyni ładunkowej	7 000,00	11 900,00	11 084,00	93
9.	Remonty kapitalne dróg wewnętrznych	90 000,00	284 250,00	279 306,22	98
10.	Zakup gruntów do zasobów komunalnych	40 000,00	70 000,00	27 577,00	39
11.	Zakup sprzętu oraz programów komputerowych	30 000,00	79 642,00	48 649,10	61
12.	Instalacja dymna i alarmowa	0,00	33 000,00	32 100,01	97
13.	Zakup motopomp dla OSP	10 000,00	0,00	0,00	
14.	Zakup samochodu dla OSP Kozakowice	15 000,00	15 000,00	15 000,00	100
15.	Modernizacja SP w Goleszowie	880 765,00	835 757,00	779 882,68	93
16.	Modernizacja dachu w SP w Puńcowie	40 000,00	145 500,00	143 205,15	98
17.	Rewitalizacja granicznej rzeki Olzy - budowa kanalizacji Puńców Etap 1 zadanie 2 i 3 oraz etap II	487 597,00	745 138,01	731 442,38	98
18.	Nowe punkty świetlne	30 000,00	30 000,00	29 082,80	97
19.	Przebudowa budynku GOK w Goleszowie na Goleszowskie Centrum Kulturalno Etnograficzne	225 000,00	260 000,00	259 989,17	100
20.	Zakup pompy i przepływomierza na oczyszczalnię ścieków	15 000,00	4 100,00	4 100,00	100
21.	Kisielów Oknem na Beskidy rozbudowa istniejących terenów sportowo -rekreacyjnych	1 091 356,00	450 000,00	0,00	0

Lp.	Nazwa zadania	Planowane środki wg Uchwały na 2006r.	Plan po zmianach w 2006r.	Wykonanie zadań inwest. w 2006r.	%
22.	Budowa sieci kanalizacyjnej Puńców Etap III zadanie 1 - rewitalizacja granicznej rzeki Olzy	85 000,00	0,00	0,00	
23.	Wiata drewniana w Dziegielowie	0,00	10 000,00	8 415,90	84
24.	Zakup podium	0,00	17 500,00	17 500,00	100
25.	Zakup pompy i przepływomierza na oczyszczalnię ścieków				
26.	Objęcie udziałów w WZC Ustroń	0,00	840,00	839,14	100
27.	Zakup obieraczki dla świetlicy dla świetlicy SP Goleszów	0,00	3 802,00	3 782,00	99
RAZEM		3 881 213,00	4 055 367,01	2 835 975,00	70

W 2006 roku w gminie Goleszów było 12 166 mieszkańców. W związku z tym wydatek na statystycznego mieszkańca wyniósł 1 863 zł.

Określając możliwości finansowe Gminy Goleszów w zakresie wygenerowania „wkładu własnego”, można przyjąć w kolejnych latach wzrost kategorii wydatków majątkowych. Udział procentowy tych wydatków w 2008 roku powinien osiągnąć poziom 10% ogółu wydatków gminy. Tak więc zakładając poziom wydatków w najbliższych latach na poziomie z 2006 roku można przyjąć, że wydatki inwestycyjne powinny kształtować się w granicach 2 -2,5 mln zł.

Kiedy mówimy o możliwościach sfinansowania danego zadania inwestycyjnego, lub o możliwościach – tak jak w tym przypadku – swoistego współfinansowania polegającego na wygenerowaniu odpowiedniej części środków, niezmiernie istotną rolę odgrywają tzw. „wolne środki”.

Najprościej można je wyznaczyć poprzez pomniejszenie dochodów ogółem o wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu). To co można przeznaczyć na ewentualne przedsięwzięcia inwestycyjne określane często mianem „wolnych środków na inwestycje” w rzeczywistości jest wielkością wolnych środków pomniejszoną o koszty obsługi długu przypadające na dany rok budżetowy.

Na początku trzeba przyjąć podstawowe założenie, iż wymagany „wkład własny” jednostki samorządu terytorialnego ubiegającej się o środki zewnętrzne z funduszy strukturalnych w wysokości 15% jest praktycznie niemożliwy do zrealizowania. W efekcie –

po uwzględnieniu między innymi dodatkowych kosztów (koszty niekwalifikowane), czy też po prostu sytuacji, kiedy nie zostaną przyznane środki zewnętrzne w wysokości dokładnie 85% wartości kosztorysowej inwestycji, ale niestety niższe – słusznym wydaje się uwzględnić poziom „bezpieczniejszy” w wysokości 20-25%. Takie postawienie sprawy niejako utrudnia sytuację gminy, gdyż obliguje ją tym samym do wygenerowania większych środków, jednakże – z drugiej strony – zapewnia pewien margines swobody.

Analiza zadań przewidzianych do realizacji na lata 2007-2013 pozwala określić wielkość środków potrzebnych na wygenerowanie wkładu własnego gminy tak jak to pokazano w zestawieniu poniżej. Przewidywane koszty planowanych inwestycji zostały przypisane do pierwszego roku okresu, na które dane przedsięwzięcie zostało zaplanowane. Przyjęte zostały dwie wielkości wkładu własnego gminy – 20% i 25%, przy czym do późniejszych obliczeń, ze względów podanych powyżej, przyjęty zostanie poziom wkładu własnego 25%. W prawie każdym przypadku zastosowano pewne niewielkie zaokrąglenie.

Tabela 9. Prognoza wysokości wkładu własnego dla inwestycji współfinansowanych ze RPO na lata 2007-2013 w gminie Goleszów w tys. PLN

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Wielkość wkładu własnego (20%)	400,0	420,0	440,0	460,0	480,0	500,0	500,0
Wielkość wkładu własnego (25%)	500,0	525,0	550,0	575,0	600,0	625,0	625,0

Z punktu widzenia każdej jednostki samorządu terytorialnego, a więc także i gminy Goleszów, istotne znaczenie odgrywa zarówno wielkość zaciąganych zobowiązań finansowych, jak i ich charakter, wiążący się bezpośrednio z obciążeniem finansowym na kolejne lata budżetowe. Istotnym również wydaje się kształtowanie pewnych ustawowo określonych wskaźników (przede wszystkim poziomu zadłużenia), których wielkości nie mogą przekroczyć określonego poziomu:

- wskaźnik procentowy zadłużenia określony w art.113 ustawy o finansach publicznych, określający stosunek obsługi długu (spłata zobowiązań, poręczenia i gwarancje) do dochodów ogółem, którego wartość nie może przekroczyć 15%, przy czym za bezpieczny uznaje się poziom ok.10-13%;
- wskaźnik procentowy zadłużenia określony w art. 114 ustawy o finansach publicznych, określający zależność całkowitego zadłużenia (na koniec danego roku

budżetowego) i dochodów globalnych, którego wartość nie może przekroczyć 60%, przy czym za wartość bezpieczną uznać można poziom znacznie niższy, oscylujący koło 30-40%;

- wskaźnik obrazujący zależność pomiędzy wydatkami na obsługę długu a wolnymi środkami, którego bezpieczną wartość przyjmuje się na poziomie około 25-30%.

Wnioski:

- realizacja określonych przedsięwzięć inwestycyjnych, wymagająca wygenerowania wkładu własnego w ustalonej wysokości (dla bezpieczeństwa przyjęto poziom 25%) w przypadku gminy Goleszów – jest możliwa;
- realizacja zadań może wymagać zaciągnięcia długoterminowych zobowiązań, ewentualne jego zaciągnięcie nie powinno zachwiać stabilnością budżetu.

6. System wdrażania

Za przeprowadzenie zadań przewidzianych w Lokalnym Programie Rewitalizacji gminy Goleszów odpowiedzialny jest Urząd Gminy Goleszów. Osobami odpowiedzialnymi za nadzór nad realizacją zadań jest Podinspektor ds. funduszy zewnętrznych oraz Inspektor ds. Inwestycji. Osobą odpowiedzialną za stałe monitorowanie postępów wdrażania przedsięwzięcia będzie Wójt Gminy Goleszów. Wójt poprzez Gminną Służbę Komunalną będzie również utrzymywał i zarządzał terenem zrewitalizowanym.

Realizacja przedsięwzięcia będzie przebiegać w następujących etapach:

1. Uszczegółowienie koncepcji – 2009 rok.
2. Projekt – 2010 rok.
3. Realizacja – lata 2011-2013.

Opis planowanych działań znajduje się w punkcie 3.4.1. oraz 3.4.2.

7. Sposoby monitorowania, oceny i komunikacji społecznej

7.1. System monitorowania

W celu sprawnego i efektywnego wdrażania przedsięwzięcia za niezbędne uważa się stałe monitorowanie efektów rzeczowych projektu. Równie istotna jest kontrola wydatków ponoszonych na jego realizację.

Za proces monitorowania będzie odpowiedzialny Wójt Gminy wraz z pracownikami Urzędu Gminy Goleszów. Finalizacja każdej części projektu będzie się wiązać z opracowaniem raportu końcowego. Będzie on swoistym podsumowaniem przeprowadzonych działań oraz uzyskanych efektów. Raporty końcowe będą przedkładane Wójtowi Gminy. Z treścią raportów zapoznają się również członkowie Rady Gminy. Po ich akceptacji zostaną one przekazane sołtysom poszczególnych wsi znajdujących się w granicach gminy.

Proces monitorowania wspomaga przyjęcie określonych wskaźników. W odniesieniu do LPR Gminy Goleszów mogą być brane pod uwagę następujące wskaźniki:

Wskaźniki produktu:

- długość wybudowanych dróg na obszarach objętych rewitalizacją,
- długość zmodernizowanych dróg na obszarach objętych rewitalizacją,
- liczba budynków poddanych renowacji,
- powierzchnia budynków poddanych renowacji,
- powierzchnia usługowa w budynkach poddanych renowacji,
- liczba budynków przebudowanych/wyremontowanych na cele edukacyjno/społeczne,
- powierzchnia budynków zmodernizowanych na cele edukacyjno/społeczne.

Wskaźniki rezultatu:

- liczba nowych punktów usługowych na terenach zrewitalizowanych,
- powierzchnia usługowa faktycznie wykorzystywana,
- liczba osób korzystających z nowej bazy kulturalnej i edukacyjno / szkoleniowej,
- powierzchnia nowych przestrzeni publicznych.

7.2. Ewaluacja

Ewaluacja jest procesem badania wartości albo cech konkretnego programu, planu, działania w odniesieniu do obowiązujących kryteriów.

Ewaluacja będzie polegała na weryfikacji założeń przyjętych w projekcie z ich efektami. Za wykonanie poszczególnych zaleceń odpowiedzialne będą merytoryczne Wydziały Urzędu Gminy. Ocenie zostaną poddane poszczególne przedsięwzięcia oraz wskaźniki mogące dotyczyć projektu. Ocena powinna zawierać:

- czas trwania poszczególnych projektów,
- rozliczenie kosztów projektu,
- określenie sposobu zarządzania projektem po jego zakończeniu,
- ocenę wpływu na poziom realizacji wyznaczonych wskaźników.

7.3. Sposoby komunikacji społecznej

Przeprowadzenie rewitalizacji wiąże się z zaangażowaniem społeczności lokalnej. Będzie ona informowana o przebiegu prac, a także o korzyściach płynących z podejmowanych działań. Realizacja przedsięwzięcia wiązać się może z trudnościami wynikającymi z charakteru prac remontowo-budowlanych, jak utrudnienia komunikacyjne czy hałas. Dlatego ważne jest podkreślenie celowości podejmowanych działań.

Ważny pozostaje również stały kontakt z właścicielami terenów po zlikwidowanej cementowni. Zgłaszane przez nich propozycje mogą przysłużyć się do efektywniejszej pracy i satysfakcjonującego efektu końcowego.

Zaprezentowanie projektu społeczności lokalnej jest istotne, gdyż to właśnie mieszkańcy gminy Goleszów będą ostatecznymi beneficjentami zrealizowanych działań..

PRZEWODNICZĄCY RADY


Jerzy Szalbot

Spis tabel i wykresów

Wykres 1. Liczba mieszkańców gminy Goleszów	12
Wykres 2. Przyrost naturalny w gminie Goleszów	13
Tabela 1. Bezrobotni w gminie Goleszów	14
Wykres 3. Sektory zatrudnienia mieszkańców gminy Goleszów	14
Tabela 2. Ścieki oczyszczane odprowadzane w gminie Goleszów (dam ³)	17
Tabela 3. Analiza SWOT	19
Tabela 4. Działania o charakterze rewitalizacyjnym planowane przez prywatnych właścicieli terenów po zlikwidowanej cementowni	28
Tabela 5. Dochody Gminy Goleszów w 2006 roku	30
Tabela 6. Wydatki Gminy Goleszów w 2006 roku	31
Tabela 7. Wynik finansowy Gminy Goleszów w 2006 roku	31
Tabela 8. Wydatki inwestycyjne gminy Goleszów w 2006 roku	32
Tabela 9. Prognoza wysokości wkładu własnego dla inwestycji współfinansowanych ze RPO na lata 2007-20013 w gminie Goleszów w tys. PLN	34