

4. ZBIORCZA OCENA WARUNKÓW REALIZACJI CELÓW PLANU ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI W LATACH 2004-2013.

Aby ocenić kapitałochłonność zaproponowanych działań, a jednocześnie określić ich realność, dokonano podsumowania wszystkich nakładów, warunkujących realizację PLANU ROZWOJU LOKALNEGO. Równolegle sporządzono prognozę dochodów budżetu gminy w l. 2005-2013 w części DOCHODY WLASNE (włącznie z udziałem gminy w podatkach Skarbu Państwa) ponieważ, tylko z tych środków mogą być finansowane zadania PLANU. Zestawiając obie te analizy, uzyskano ocenę poziomu wykonalności finansowej przyjętych w dokumencie zadań.

4.1. Ocena poziomu kosztów osiągnięcia celów PLANU ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI w latach 2004 – 2013.

Zestawienia poniższe ilustrują koszty realizacji zadań, związanych z poszczególnymi CELAMI STRATEGICZNYMI, wraz z wyszczególnieniem podstawowych źródeł ich finansowania. Uzupełnieniem zestawień jest ocena łącznych kosztów realizacji całości zaplanowanych zadań, odniesiona do poszczególnych okresów realizacji:

a. Koszty realizacji zadań PLANU ROZWOJU LOKALNEGO wg. lat i źródeł finansowania.

Lp	LATA	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADAŃ - w tys. zł			KOSZT OGÓŁEM W tys. zł
		JTS	Fundusze strukt.	Inne	
1.	2004	742	1300	1284	3.326
2.	2005	1474	2752	2445	6.677
3.	2006	1970	10720	6432	19.122
4.	2007-2013	5589	15546	7585	28.720
5.	RAZEM	9775	30324	17746	57.845

Lp	LATA	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADAŃ - w %			KOSZT OGÓŁEM W %
		JTS	Fundusze strukt.	Inne	
1.	2004	22	39	39	100
2.	2005	22	41	37	100
3.	2006	10	56	34	100
4.	2007-2013	19	54	27	100
5.	RAZEM	17	52	31	100

Jak wynika z powyższych analiz, udział Gminy Piecki w kosztach realizacji zadań PLANU waha się w poszczególnych latach od ok. 22% w 2004 r. do ok. 10% w 2006 r., aby w okresie 2007-2013 ponownie osiągnąć wyższy poziom tj. ok. 19%. Z zestawienia jasno wynika, iż podstawowym źródłem finansowania realizacji zadań PLANU ROZWOJU GMINY PIECKI będą środki, pozyskane w ramach funduszy strukturalnych, w tym przede wszystkim ze Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego (głównie działanie 3.1.), a w mniejszym stopniu z Sektorowych Programów Operacyjnych Rozwój Zasobów Ludzkich i Obszary Wiejskie. Udział finansowania zadań PLANU z funduszy strukturalnych określono średnio na ok. 52%. Istotnym elementem analizy źródeł finansowania realizacji zadań jest założenie, iż ok. 31% kosztów zostanie pokryte ze środków poza budżetem gminy i funduszami strukturalnymi. Powinny to być środki zarówno budżetu państwa, sektora prywatnego, a także innych jednostek (powiatowych, wojewódzkich, krajowych) oraz np. inicjatyw wspólnotowych (np. progr. Kultura, Equal czy Leader+).

b. Koszty realizacji PLANU ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI w poszczególnych latach.

Lp	LATA	KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ PRL	
		w tys. zł	%
1.	2004	3.326	5
2.	2005	6.677	12
3.	2006	19.122	33
4.	2007-2013	28.720	50
5.	RAZEM	57.845	100

Ok. 50% kosztów realizacji PLANU przypada na lata 2004-2006, ponieważ z uwagi na znaczne zaniedbania przede wszystkim w rozwoju infrastruktury technicznej (głównie w zakresie gosp. wodno-ściekowej oraz modernizacji sieci drogowej), niezbędne jest szybkie podjęcie zdecydowanych działań, mających na celu poprawę warunków życia mieszkańców gminy.

c. Koszty realizacji zadań PLANU ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI wg. kosztów i źródeł finansowania poszczególnych CELÓW STRATEGICZNYCH.

Lp	CELE STRATEGICZNE	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADAŃ - w tys. zł					KOSZT OGÓŁEM w tys. zł
		JTS	Budżet Państwa	Fund. Strukt.	Sektor pryw.	Inne	
1.	CS I	8374	1491	27199	7500	7265	51.829
2.	C S II	1181	-	1800	380	205	3.566
3.	CS III	220	195	1325	30	680	2.450
5.	RAZEM	9775	1686	30324	7910	8150	57.845

Lp	CELE STRATEGICZNE	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA ZADAŃ - w %					KOSZT OGÓŁEM w %
		JTS	Budżet Państwa	Fund. Strukt.	Sektor pryw.	Inne	
1.	CS I	16	3	53	14	14	100
2.	C S II	33	-	50	11	6	100
3.	CS III	9	8	54	1	28	100
5.	RAZEM	17	3	52	14	14	100

d. Koszty realizacji PLANU ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI wg. harmonogramu ponoszenia kosztów realizacji poszczególnych CELÓW STRATEGICZNYCH.

Lp	CELE STRATEGICZNE	LATA REALIZACJI ZADAŃ – KOSZTY w tys. zł				KOSZTY OGÓŁEM w tys. zł
		2004	2005	2006	2007-2013	
1.	CS I	3301	6276	18652	23600	51.829
2.	CS II	25	211	210	3120	3.566
3.	CS II	-	190	260	2000	2.450
4.	RAZEM	3326	6677	19122	28720	57.845

Lp	CELE STRATEGICZNE	LATA REALIZACJI ZADAŃ – KOSZTY w %				KOSZTY OGÓŁEM w %
		2004	2005	2006	2007-2013	
1.	CS I	6	12	36	46	100
2.	CS II	1	6	6	87	100
3.	CS II	-	8	11	81	100
4.	RAZEM	6	11	33	50	100

Analizując koszty realizacji zadań PLANU w odniesieniu do poszczególnych CELÓW STRATEGICZNYCH widać, iż najwięcej środków (ok. 90%) pochłona działania, związane z szeroko rozumianą poprawą warunków życia mieszkańców gminy. Udział wsparcia funduszy strukturalnych w zadaniach tego celu określono na poziomie ok. 52%.

4.2. Prognoza dochodów budżetu Gminy Piecki w latach 2005-2013.

Aby ocenić realność finansową PLANU ROZWOJU LOKALNEGO, konieczne jest – przynajmniej szacunkowe – określenie wielkości dochodów gminy w latach 2005-2013, a więc w okresie na jaki zakładane jest osiągnięcie CELÓW OPERACYJNYCH PLANU. Ze względów metodycznych, na tym etapie programowania długofalowego dopuszczalne jest przeprowadzenie symulacji dochodów w okresach dłuższych niż roczne. Wynik dokonanych analiz przedstawia się następująco:

Lp	LATA	DOCHDY WŁASNE ¹ BUDŻETU GMINY PIECKI	
		w tys. zł	%
1.	2004	3894,5	100,0
2.	2005	3910,0	100,4
3.	2006	3930,0	100,5
4.	2007	3960,0	100,8
5.	2008	4000,0	101,0
6.	2009	4040,0	101,0
7.	2010	4100,0	101,5
8.	2011	4180,0	102,0
9.	2012	4250,0	101,7
10.	2013	4350,0	102,4
11.	RAZEM	40.614,5	

4.3. Analiza porównawcza kosztów realizacji zadań PLANU ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI z możliwościami finansowymi gminy w latach 2004-2013.

Przedstawione poniżej zestawienia ukazują porównanie kosztów realizacji zadań PLANU ROZWOJU LOKALNEGO, ze środkami finansowymi, jakimi dysponuje samorząd.

a. Porównanie całości kosztów realizacji PLANU, z dochodami własnymi Gminy Piecki.

Lp.	LATA	Koszty realizacji zadań PRL w tys. zł	Dochody własne gminy w tys. zł	RÓŻNICA (4-3)
1	2	3	4	5
1.	2004	3326	3894,5	+ 568,5
2.	2005	6677	3910,0	- 2767
3.	2006	19122	3930,0	- 15192
4.	2007-2013	28720	28880	+ 160
5.	RAZEM	57.845	40.614,5	- 17230,5

Zestawienie powyższe to z jednej strony obraz całości kosztów realizacji zaplanowanych działań w poszczególnych latach, a z drugiej wielkość dochodów własnych budżetu gminy. Wynika z niego, iż nie realne jest sfinansowanie zadań PLANU bez zewnętrznego wsparcia finansowego. Oczywiście, bez takiej alternatywy należałoby ograniczyć zadania PLANU do możliwości budżetowych samorządu, co jednak spowodowałoby istotne wydłużenie w czasie osiągnięcia poszczególnych celów.

b. Porównanie kosztów realizacji zadań PLANU, w części odnoszącej się do finansowania z budżetu samorządu, z dochodami własnymi Gminy Piecki.

Lp.	LATA	Koszty realizacji zadań	Dochody własne	RÓŻNICA
-----	------	-------------------------	----------------	---------

¹ Łącznie z udziałem gminy w podatkach Skarbu Państwa.

		PRL w tyś. zł	gminy w tyś. zł	(4-3)
1	2	3	4	5
1.	2004	742	3894,5	+ 3152,5
2.	2005	1474	3910,0	+ 2436
3.	2006	1970	3930,0	+ 1960
4.	2007-2013	5589	28880	+ 23291
5.	RAZEM	9.775	40.614,5	+ 30839,5

- Jak z powyższego widać, realizacja zaplanowanych działań jest w pełni realna jednak pod warunkiem:
- umiejętności pozyskania przez samorząd środków zewnętrznych, w tym przede wszystkim w ramach funduszy strukturalnych (ok. 52% kosztów realizacji zadań),
 - skuteczności w przyciąganiu na teren gminy inwestorów (ok. 14% kosztów realizacji zadań), a także efektywnego ubiegania się z inne środki finansowe (np. inicjatywy wspólnotowe).

Prognoza dochodów własnych gminy na lata 2004-2013 zakłada, iż osiągną one łączny poziom ok. 40,6 mln zł. Jest oczywiste, iż cele i przypisane im zadania nie obejmują całości życia społeczno-gospodarczego gminy, a w związku z tym, także i wszystkich wydatków, jakie władze lokalne ponoszą na działalność związaną z ich zadaniami. Tym niemniej należy uznać, iż PLAN ROZWOJU LOKALNEGO GMINY PIECKI NA LATA 2004-2013 jest realny w swoim aspekcie finansowym, a tym samym zadaniowym. Wydaje się, iż przy pierwszej ocenie PLANU tj. w końcu 2004 r., należy ponownie przeanalizować potrzeby tak samorządu, jak i innych sektorów gospodarki gminy oraz wprowadzić być może uzasadnione korekty, rozszerzające planowane zadania, zwłaszcza w latach 2007-2013.