

**INFORMACJA O STOPNIU
ZAAWANSOWANIA
REALIZOWANYCH PROGRAMÓW
WIELOLETNICH GMINY KOZY
W 2015 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozy na lata 2015 – 2030

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozy na lata 2015 - 2030 Rada podjęła Uchwałą Nr II/10/14 Rady Gminy Kozy z dnia 18 grudnia 2014 roku, a zmieniła Uchwałą Nr III/16/15 Rady Gminy Kozy z dnia 12 stycznia 2015 roku, Uchwałą Nr V/29/15 z 5 marca 2015 roku, Uchwałą Nr VI/36/15 Rady Gminy Kozy z dnia 29 kwietnia 2015 roku, Uchwałą Nr VIII/50/15 z dnia 3 lipca 2015 roku, Uchwałą Nr IX/66/15 z dnia 24 września 2015 roku, Uchwałą Nr X/75/15 z dnia 27 października 2015 roku, Uchwałą Nr XI/87/15 z dnia 26 listopada 2015 roku oraz Uchwałą Nr XII/99/15 z dnia 17 grudnia 2015 roku jak również dwoma Zarządzeniami Wójt Gminy Zarządzeniem Nr 54/15 z 30 czerwca 2015 roku Nr 118/15 z 31 grudnia 2015 roku. Wszelkie zmiany miały na celu aktualizowanie wielkości budżetowych oraz wprowadzenie lub usunięcie przedsięwzięć realizowanych na przełomie roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozy na lata 2015 – 2030 zawiera wielkości dochodów i wydatków budżetowych oszacowanych do 2030 roku. Dochody bieżące budżetu w latach 2016 – 2030 zostały zaplanowane przy założeniu średniego wskaźnika wzrostu, na poziomie 2,28 %. Szacowane wartości zostały przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej z większą ostrożnością, niż założone wskaźniki w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa. Planowane dochody bieżące zastały wykonane:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych za 2015 roku zrealizowano zgodnie z planem natomiast wielkości w 2016 roku opierają się na informacji opublikowanej na stronie Ministerstwa Finansów, przyjęto szacunkowy wzrost o 4 % w latach 2017 - 2020; 3,5% w latach 2021 – 2025; 2,5 % w latach 2026 -2030,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych za 2015 roku realizowano w 126,84 %, dochody te są uzależnione przede wszystkim od wzrostu zysku wypracowanego w przedsiębiorstwach na terenie gminy, dla celów planistycznych, przyjęto średni wpływ z ostatnich 7 lat w całym okresie planowania, co jest wariantem bezpiecznym,
- dla podatków i opłat przyjęto wzrost o 2,5 % w latach 2016 – 2022; 2,4 % w latach 2023 – 2026; 2,3 % w latach 2027 – 2030,
- podatek od nieruchomości w 2015 roku zrealizowano w 108,81 % założono poziom obowiązujących stawek, w latach następnych przyjęto wzrost o 1,6%,
- subwencje przyjęto wzrost, jak dla podatków i opłat z uwzględnieniem prognozy liczby uczniów w szkołach i przedszkolach w latach 2015/2016 do 2022/2023.
- dla dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano średni wzrost na poziomie 1,76 %.

Dochody majątkowe w 2015 roku wykonano zgodnie z założeniami przyjętymi do budżetu, nie zaplanowano natomiast dochodów ze sprzedaży majątku za zbycie samochodu bojowego straży pożarnej. W latach kolejnych zaplanowano środki unijne w oparciu o umowę o dofinansowanie w ramach refundacji poniesionych wydatków na modernizację i rozbudowę oczyszczalni ścieków w Pisarzowicach. Natomiast dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na podstawie ilości działek, jakimi gmina dysponuje w zasobie komunalnym (ujętych w nowym Planie zagospodarowanie przestrzennego), jako działki budowlane i inwestycyjne, przyjęto sprzedaż 1 działki rocznie w latach 2016 - 2020.

Wydatki bieżące budżetu wykonano w 2015 roku na poziomie 97,95 %, natomiast w latach kolejnych zaplanowano średni wzrost na poziomie 1,76 %. Wydatki bieżące zostały przyjęte na poziomie, przy którym występuje nadwyżka operacyjna, czyli dodatnia różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Wydatki bieżące w 2019 rok wzrosły o 3,36% w stosunku do roku poprzedniego, z uwagi na koszty funkcjonowania nowego przedszkola publicznego.

Odsetki od zaciągniętych zobowiązań zostały przyjęte przy ewentualnym uwzględnieniu zmian Rady Polityki Pieniężnej w zakresie stóp procentowych. Przyjęto co roczny wzrost oprocentowania WIBOR o 0,75 p.p. w latach 2017- 2020 w latach 2021 - 2026 o 0,25 p.p. w kolejnych okresach przyjęto stałą wielkość. W całym okresie planowania marżę ustalono, jako element niezmienny. Część odsetek została wyłączona na podstawie art. 243 ust. 3 i ust 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ponieważ zobowiązania zaciągnięte na finansowanie i wkład własny zadań współfinansowanych środkami z Unii Europejskiej podlegają wyłączeniu z indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego przyjęto w oparciu o wyliczenia do uchwały budżetu na 2016 roku i uwzględniono wzrost na poziomie ogólnych wydatków.

Wydatki majątkowe szacowane są w oparciu o potrzeby społeczne i infrastrukturalne gminy. W latach 2016 - 2017 generują powstanie deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami budżetowymi. W latach 2018 - 2030 wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie na spłatę planowanych i wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Na wielkość wydatków związanych z inwestycjami ma wpływ wiele czynników, z których najważniejszy to okres programowania środkami unijnymi na lata 2014 - 2020.

Na przychody budżetu w latach 2016 - 2018 składają się emisja obligacji komunalnych na kwotę 8 000 000,00 zł oraz w 2016 roku zaangażowanie wolnych środków w kwocie 2 000 000,00 zł.

Rozchody budżetu uwzględniają spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych, wyemitowanych w 2013 roku, jak i zaplanowanych do emisji w latach następnych. Prognoza nie zawiera wielkości pożyczek, o których umorzenie można się ubiegać w roku 2016 w wysokości 100 000,00 zł i 2017 roku w kwocie 572 000,00 zł.

Rozchody budżetu podzielone są na kwoty wchodzące w wielkość indywidualnego wskaźnika zadłużenia oraz kwoty, których zastosowano następujące wyłączenia:

1) art. 243 ust. 3 a ustawy o finansach publicznych spłacanych:

- w 2015 roku 827 000,00 zł, która jest kwotą kredytu zaciągniętego w 2014 r. na finansowanie wkładu krajowego dla zadania Budowa kanalizacji sanitarnej etap IX,
- od 2016 – 2017 roku dwie serie emisji obligacji 200 000,00 zł wyemitowane w 2013 roku również na finansowanie wkładu krajowego dla zadania Budowa kanalizacji sanitarnej etap IX,
- od 2018 do 2030 roku zaplanowano spłatę emisji obligacji w kwocie 3 700 000,00 zł jaką planuje się zrealizować w latach 2016 – 2018 na finansowanie przedsięwzięcia finansowanego ze środka unijnych pn. Budowa przedszkola integracyjnego w Kozach przy ulicy Akacjowej oraz Wyposażenie przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej.

2) art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych wyłączono spłatę:

- w 2016 roku 761.000,00 zł kredytu zaciągnięcia w roku 2015 na wyprzedzające finansowanie zadania w realizowanego z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej,
- w 2015 – 2016 roku 2 771 659,00 zł to pożyczka zaciągnięta w 2010 na rozbudowę oczyszczalni ścieków, która w 2015 roku została objęta dofinansowaniem w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Wymóg art. 242 Ustawy o finansach publicznych został spełniony zarówno w 2015 roku jak i w latach objętych prognozą. Relacja zawarta w normie prawnej art. 243 ww. ustawy jest spełniona w roku bazowym i zapewnia możliwość uchwalania budżetu w latach następnych. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z uwzględnieniem ustawowych włączeń przypadających na dany rok wynosi 2,82 % w odniesieniu do dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, który stanowi 8,23 % daje informacje o spełnieniu wymogu, który umożliwi podejmowanie uchwał budżetowych w latach następnych.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi po zakończeniu roku wyniosła 3 963 185,77 zł co oznacza, że w prognozie zachowano zasadę „równowagi budżetu bieżącego”.

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) w 2015 roku.

Gmina Kozy realizuje następujące projekty:

- I. Przedsięwzięcie pod nazwą „**Porządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Pisarzowice na terenie Gminy Kozy**” w ramach tego zadania prowadzone są uzgodnienia z mieszkańcami w celu opracowania projektów kanalizacji w rejonie Małych Kóz i kolektora "Czerwonka" oraz ul. Przecznia i Dolna.
- II. Zadanie **Plan zrównoważonej energii Gminy Kozy** został usunięty.
- III. Zadanie „**Budowa kanalizacji sanitarnej – etap IX**” a realizowany jest w ramach wykazania efektu ekologicznego, który był warunkiem koniecznym przy ubieganiu się o umorzenie pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach. Zadanie jest realizowane od czerwca 2015 roku do maja 2016 roku.
- IV. Przedsięwzięcie pod nazwą „**Dostawa energii elektrycznej** - Pozyskanie energii elektrycznej na korzystnych warunkach w ramach przetargu nieograniczonego wyłoniony został dostawca energii elektrycznej dla Gminy Kozy.
- V. Zadanie **Gospodarka odpadami** to wydatki na ten cel oszacowano na podstawie ilości oddawanych śmieci i kosztów transportu. Realizacja zadania przebiega bez problemów.
- VI. Zadanie **Obsługa bankowa Gminy Kozy** to jest efektem wynegocjowania niższych stawek dla wszystkich jednostek organizacyjnych gminy za rachunki bankowe.
- VII. Zadanie **Dzierżawa gruntu pod plac zabaw przy ul. Zagrodowej** umowa została podpisana na okres od 2014 - 2025 roku.
- VIII. Zadanie **Budowa przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą** ma zapewnić opiekę dzieciom 3 i 4 letnim, przedsięwzięcie w latach 2016-2017 zabezpiecza wkład własny niezbędny dla inwestycji dofinansowanej w ramach środków unijnych.
- IX. Zadanie **Wyposażenie przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej** jest to odrębne zadanie powiązane z przedsięwzięciem budowy nowego obiektu przedszkolnego.
- X. Zadanie **Przebudowa ulicy Akacjowej na odcinku prowadzącym do przedszkola integracyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą** ma na celu poprawę komunikacji przy przedszkolu, zadanie będzie realizowane w 2018 roku.
- XI. Zadanie **Technologia i wyposażenie kuchni w przedszkolu integracyjnym przy ul. Akacjowej** jest to odrębne zadanie powiązane z przedsięwzięciem budowy nowego obiektu przedszkolnego.
- XII. Zadanie **Zagospodarowanie terenu wokół przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej** jest to odrębne zadanie powiązane z przedsięwzięciem budowy nowego obiektu przedszkolnego. Wszystkie zadania związane z budową przedszkola integracyjnego zostaną rozpoczęte w momencie uzyskania dofinansowanie ze środków unijnych i krajowych.
- XIII. Zadanie **Inwentaryzacja oświetlenia drogowo-ulicznego na terenie Gminy Kozy** poniesiono wydatki w związku z pracami przygotowawczymi do wykonania modernizacji oświetlenia.
- XIV. Zadanie **Aktywizacja zawodowa i społeczna w Gminie Kozy**, przedsięwzięcie realizowane w ramach środków unijnych w 2015 roku podpisano umowę o dofinansowanie i rozpoczęto przygotowania zadania realizowanego przy udziale Powiatu Bielskiego.
- XV. Zadanie **Zapewnienie specjalistycznych usług transportowo-sprzętowych** realizowane jest przez Urząd Gminy i daje możliwość dostępu do ciężkiego sprzętu drogowo-budowlanego.
- XVI. Zadanie **Zimowe utrzymanie dróg** realizowane jest przez Urząd Gminy, planowane wydatki mają zagwarantować odśnieżanie, czyszczenie i posypywanie dróg przy niekorzystnych warunkach atmosferycznych.
- XVII. Zadanie **Rozbudowa cmentarza komunalnego** na celu zwiększenie ilości miejsc pochówku, na przełomie roku ogłoszono przetarg rozstrzygnięcie w 2016 roku.

WÓJT

Krzysztof Fiatkowski