

**INFORMACJA O STOPNIU
ZAAWANSOWANIA
REALIZOWANYCH PROGRAMÓW
WIELOLETNICH GMINY KOZY
W 2017 ROKU**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozy na lata 2017 – 2035

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozy na lata 2017 - 2030 Rada Gminy podjęła Uchwałą Nr XXIII/195/16 Rady Gminy Kozy z dnia 29 grudnia 2016 roku, a w ciągu roku dokonano zmian następującymi uchwałami: Nr XXV/206/17 z dnia 23 lutego 2017 roku, Nr XXVI/217/17 z 30 marca 2017 roku, Nr XXVII/223/17 z dnia 7 kwietnia 2017 roku, Nr XXVIII/232/17 z dnia 18 maja 2017 roku, Nr XXIX/238/17 z dnia 29 czerwca 2017 roku, Nr XXX/243/17 z dnia 8 sierpnia 2017 roku, Nr XXXI/248/17 z dnia 7 września 2017 roku, Nr XXXII/254/17 z dnia 10 października 2017 roku, Nr XXXIV/276/17 z dnia 21 grudnia 2017 roku. Zmian dokonano Zarządzeniami Wójta Gminy Nr 85/17 z dnia 30 czerwca 2017 roku i Nr 159/17 z dnia 29 grudnia 2017 roku. Wszelkie zmiany miały na celu aktualizowanie wielkości budżetowych oraz wprowadzenie lub usunięcie przedsięwzięć w latach obowiązywania prognozy.

Dochody bieżące budżetu w latach 2017 – 2035 zostały zaplanowane przy założeniu średniego wskaźnika wzrostu, na poziomie 2,4 %. Szacowane wartości zostały przyjęte w Wieloletniej prognozie finansowej z większą ostrożnością, niż założone wskaźniki w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa. Przy planowaniu pozostałych składników dochodów bieżących zastosowano następującą metodologię:

- wzrost dochodów budżetowych w latach 2018-2021 wynika ze zwrotu podatku od towarów i usług na przełomie roku od wydatków związanych z budową kanalizacji,
- dla udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto szacunkowy wzrost o 2,5 % w latach 2026 -2035,
- dla udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, które są uzależnione przede wszystkim od wzrostu zysku wypracowanego w przedsiębiorstwach na terenie gminy, dla celów planistycznych, przyjęto stałą wartość w okresie planowania,
- dla podatków i opłat przyjęto wzrost o 2,5 % w latach 2016 – 2022; 2,4 % w latach 2023 – 2026; 2,3 % w latach 2027 – 2035,
- dla podatku od nieruchomości założono poziom obowiązujących stawek i ewentualne zmiany w wymiarach na podstawie danych historycznych, przyjęto wzrost o 1,6%,
- dla subwencji przyjęto wzrost, jak dla podatków i opłat z uwzględnieniem prognozy liczby uczniów w szkołach i przedszkolach w latach 2017/2018 do 2024/2025,
- dla dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano średni wzrost na poziomie 1,84%.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki unijne wynikające z umów o dofinansowanie już podpisanych oraz wnioskowanych w ramach zadań zabezpieczonych w przedsięwzięciach. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, wykazane są w oparciu o aktualny plan zagospodarowania przestrzennego i liczbę działek przeznaczonych pod inwestycje oraz zabudowę mieszkaniową, która charakteryzuje się różnorodnym przeznaczeniem i użytkowaniem.

Szacunkowe wielkości zawarte w wieloletniej prognozie finansowej były wyliczone na bezpiecznym poziomie. W 2017 roku ostatecznie zrealizowane wielkości budżetowe po stronie dochodów wyniosły 101,36 % z czego dochody bieżące zrealizowano w 101,43 % wielkości planowanej, natomiast dochody majątkowe w 99,65 %.

Realizacja budżetu na takim poziomie pozwoliła wypracować nadwyżkę operacyjną w wysokości 5 764 460,49 zł, co w odniesieniu do roku 2016 daje ponad 32 % wzrost. Wykonanie wszystkich pozycji budżetowych spowodowało poprawę poziomu indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy

zarówno w roku 2018 jak i w latach następnych. Zapewnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych na poziomie, w którym dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z trzech poprzednich lat jest o kilka punktów procentowych większy od wskaźnika planowanej spłaty zobowiązań zapewnia stabilizację finansów publicznych gminy. Jednocześnie występujące wahania zarówno po stronie niezrealizowanych dochodów jak i zwiększonych wydatków bieżących nie spowoduje braku możliwości podejmowania uchwał budżetowych na kolejne lata przez Radę Gminy.

Wydatki bieżące budżetu zaplanowano uwzględniając średni wzrost na poziomie 1,84 %. Wydatki bieżące zostały przyjęte na poziomie, przy którym występuje nadwyżka operacyjna, czyli dodatnia różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatki bieżącymi.

Wydatki majątkowe szacowane są w oparciu o potrzeby społeczne i infrastrukturalne gminy. Wielkość zaplanowanych inwestycji wynika z dokumentacji kosztorysowej jakie są niezbędne, aby móc zrealizować przedsięwzięcie. W latach 2017 - 2021 generują powstanie deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami budżetowymi. W latach 2022 - 2035 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.

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 2018 – 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. Ostateczne wykonanie wydatków na obsługę długu wyniosło 68,30 % pierwotnie planowanych wielkości. Tak niskie wykonanie jest efektem bezpiecznego prognozowania wielkości jakie należy zabezpieczyć w budżecie na obsługę długu oraz wcześniejszego spłacenia części kredytu i przedterminowy wykup obligacji komunalnych.

Ostateczne wykonanie wydatków budżetowych stanowi 96,53 % wielkości planowanej, z czego wydatki bieżące zostały zrealizowane w 97,28 % planu, natomiast wydatki majątkowe w 93,15 %.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz na funkcjonowanie organów jednostki samorządu terytorialnego przyjęto w oparciu o wyliczenia do projektu budżetu na 2017 rok oraz arkusz organizacyjny w placówkach oświaty na rok 2017/2018.

Na przychody budżetu w latach 2017 - 2021 składają się emisja obligacji komunalnych na kwotę 13 600 000,00 zł i promesa na pożyczkę w WFOŚiGW w wysokości 11 600 000,00 zł. Pozostałe kredyty, pożyczki lub inne dłużne papiery wartościowe zaplanowano w celu zbilansowania budżetu. W 2017 roku zaangażowano w budżecie wolne środki w kwocie 1 035 500 zł z czego na finansowanie deficytu przeznaczono 213 700 zł pozostała kwota została przeznaczona do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Rozchody budżetowe z 2017 roku pierwotnie planowano w kwocie 1 321 800 zł, następnie zostały zwiększone do kwoty 1 871 870,92 zł w związku z przedterminowym wykupem obligacji komunalnych. Część kwoty rozchodów budżetowych, która pierwotnie były planowana do spłatę

pożyczki z WFOŚiGW ostatecznie została umorzona w wysokości 639 529,08 zł, a zaplanowane raty przypadające w 2017 roku zostały przeznaczone na wcześniejszy wykup obligacji komunalnych. Kwota długu na koniec 2017 roku wyniosła 15 536 000 zł.

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 2017 r., poz. 2077) w 2017 roku.

I. Gmina Kozy realizuje następujące zadania w ramach wydatków bieżących:

1. **Zadanie: Aktywizacja zawodowa i społeczna w Gminie Kozy – Integracja i aktywizacja mieszkańców powiatu bielskiego**, przedsięwzięcie realizowane w ramach środków unijnych w okresie od 2015 do 2017 roku przy udziale Powiatu Bielskiego. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 310 483,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym.
2. **Kontynuacja zadania realizowanego w ramach środków unijnych pn. Kino Marzenie - Twoje marzenie o pracy stanie się realne - Partnerskie wdrożenie programu aktywnej integracji na terenie Gminy Kozy**. Przedsięwzięcie realizowane jest w ramach środków unijnych od 2016 do 2018 roku, którego głównym celem jest wzrost poziomu aktywności społeczno-zawodowej 60 mieszkańców i mieszanek Gminy Kozy, w tym 42 kobiet i 18 mężczyzn ze szczególnym uwzględnieniem osób o znacznym stopniu niepełnosprawności, osób z niepełnosprawnością intelektualną oraz osób z niepełnosprawnościami sprzężonymi. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 169 500,00 zł. Zadanie jest realizowane zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym.
3. **Zadanie pod nazwą Dostawa i dystrybucja energii elektrycznej - Pozyskanie energii elektrycznej na korzystnych warunkach**, w ramach przetargu nieograniczonego wyłoniony został dostawca energii elektrycznej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2016 – 2021 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 3 960 000,00 zł.
4. **Zadanie Dzierżawa gruntu pod plac zabaw przy ul. Zagrodowej – Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci**, umowa została podpisana na okres od 2014 - 2025 roku w związku z wybudowaniem nowego placu zabaw. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 5 970,00 zł.
5. **Zadanie Dzierżawa gruntu pod przystanek autobusowy –Budowa przystanku autobusowego przy ul. Krakowskiej**, celem tego zadania było uzyskanie tytułu prawnego do gruntu, aby wybudować przystanek autobusowy przy nowo powstałej zatoce, którą wykonała GDDKiA przy pracach remontowo-modernizacyjnych na drodze krajowej 52. Umowa została podpisana na okres od 2016 do 2026 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 3 025,00 zł.
6. **Zadanie Gospodarka odpadami – Odbiór i transport odpadów komunalnych z Gminy Kozy**, realizacja zadania własnego gminy w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi. Realizacja zadania przebiega bez problemów w ramach ww. upoważnienia podpisano umowę na transport i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Kozy. Okres realizacji od 2013 do 2024 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 17 980 000,00 zł.
7. **Zadanie Kompleksowa dostawa paliwa gazowego dla obiektów Gminy Kozy - Pozyskanie paliwa gazowego na korzystnych warunkach**, zadanie realizowane w okresie od 2016 do 2017 roku. Łączne nakłady finansowe 410 000,00 zł.
8. **Zadanie Konserwacja oświetlenia ulicznego – poprawa infrastruktury oświetleniowej i realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Kozy**. Okres trwania umowy od 2017 do 2018 roku, zaplanowano łączne nakłady finansowe 489 000,00 zł. Zadanie było i jest realizowane zgodnie z warunkami zawartej umowy.

9. Zadanie **Obsługa bankowa Gminy Kozy**, podpisano kolejną umowę na kompleksową obsługę bankową Gminy i jej jednostek budżetowych do marca 2018 roku. Łączne nakłady finansowe 70 700,00 zł.
10. Zadanie **Oплата licencyjna za system informacji prawnej – Dostęp do bazy aktów prawnych**, zaplanowano łączne nakłady finansowe 32 430,00 zł, podpisano umowę na okres 3 lat.
11. Kontynuacja zadania **Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności oraz komunikacji Gminy Kozy - Zabezpieczenie majątku Gminy Kozy**, które miało na celu zmniejszenie kwoty ubezpieczenia podpisując kompleksową umowę na okres 3 lat. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 68 456,00 zł.
12. Zadanie **Opracowanie zmian w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego – Zmiana klasyfikacji terenów w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego**. Okres realizacji 2016 – 2018, zaplanowano łączne nakłady finansowe 15 000,00 zł. Zakończenie zadania nastąpi w 2018 roku.
13. Zadanie **Zimowe utrzymanie dróg – odśnieżanie dróg gminnych**, realizowane jest przez Urząd Gminy, planowane wydatki mają zagwarantować odśnieżanie, czyszczenie i posypywanie dróg przy niekorzystnych warunkach atmosferycznych. Okres realizacji 2015 – 2017 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 232 000,00 zł.

II. Gmina Kozy realizuje następujące zadania w ramach wydatków majątkowych:

1. Zadanie **Adaptacja budynku komunalnego pod Posterunek Policji wraz z budową toalet publicznych – Poprawa bezpieczeństwa na terenie Gminy Kozy i wzrost jakości infrastruktury publicznej**, zaplanowano nakłady finansowe 402 000,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w kwocie 401 527,73 zł
2. Zadanie **Budowa przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej w Kozach wraz z infrastrukturą towarzyszącą**, ma na celu zapewnić opiekę dzieciom 3 i 4 letnim, przedsięwzięcie w latach 2016-2018 zabezpiecza wkład własny niezbędny dla inwestycji dofinansowywanych w ramach środków unijnych. Roboty budowlane wykonywane są zgodnie z przyjętym harmonogramem rzeczowo-finansowym. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 7 200 000,00 zł. W ramach limitu wydatków w 2017 roku wydatkowano kwotę 4 939 888,67 zł. Dla wydatków nie objętych dofinansowaniem zaplanowano łączne nakłady finansowe 536 000,00 zł.
3. Zadanie **Modernizacja lokalnych dróg gminnych – Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy**. Okres realizacji 2016 – 2020, zaplanowano łączne nakłady finansowe 1 300 000,00 zł. Założenia programu realizowane są zgodnie z harmonogramem.
4. Zadanie **Modernizacja oświetlenia ulicznego – Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy**. Okres realizacji 2017 – 2020, zaplanowano łączne nakłady finansowe 600 000 ,00 zł, z aktualnym limitem zobowiązań 600 000,00 zł. W 2017 roku zostaną wymienione 84 lampy sodowe na LED w ramach modernizacji linii oświetleniowej przy ulicy Krakowskiej i Bielskiej.
5. Zadanie **Opracowanie zmian w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego – Zmiana klasyfikacji terenów w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego**. Okres realizacji 2016 – 2017. Zadania zostało zakwalifikowane jako wydatek bieżący.
6. Zadanie **Przebudowa ulicy Akacjowej na odcinku prowadzącym do przedszkola integracyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną** ma na celu poprawę komunikacji przy przedszkolu oraz realizację Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy, zadanie będzie realizowane w 2018 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 600 000,00 zł.

7. Zadanie **Przebudowa ulicy Przecznej** ma na celu realizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2017 – 2018. W okresie sporządzania informacji zlecono opracowanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku o dofinansowanie w ramach krajowego Programu Przebudowy Dróg Gminnych i Powiatowych. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 1 050 000,00 zł.
8. Zadanie **Przygotowanie projektu odwodnienia ulicznego** ma na celu wykonanie odwodnienia w rejonie ul. Złotej, Jaskółczej i Spokojnej. Okres realizacji zadania 2016-2017, zaplanowano łączne nakłady finansowe 30 000,00 zł. Projekt z pozwoleniem na budowę został zakończony w 2017 roku.
9. Zadanie **Przygotowanie wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności budowy sieci kanalizacyjnej** zadanie ma na celu pozyskanie środków z Unii Europejskiej na budowę sieci kanalizacyjnej w Małych Kozach i w rejonie kolektora „Czerwonka” oraz ulicy Przeczna i Dolna w ramach aglomeracji Pisarzowice. Okres realizacji 2016-2017, zaplanowano łączne nakłady finansowe 42 000,00 zł. Zakończono zadanie złożeniem wniosku o dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej etap X.
10. **Rozbudowa cmentarza komunalnego** zadanie ma na celu zwiększenie liczby miejsc na pochówki. Okres realizacji 2016-2017 przy łącznych nakładach finansowych 370 000,00 zł. Zadanie zostało usunięte cały zakres wykonano w 2016 rok.
11. Zadanie **Technologia i wyposażenie kuchni w przedszkolu integracyjnym przy ul. Akacjowej** jest to odrębne zadanie powiązane z przedsięwzięciem budowy nowego obiektu przedszkolnego, zadanie będzie realizowane w 2018 roku. Zaplanowano nakłady finansowe 165 000,00 zł.
12. Zadanie **Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Przeczna 64** ma na celu realizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2016 – 2018, zaplanowano łączne nakłady finansowe 300 000 ,00 zł. W okresie sprawozdawczym przygotowano procedurę przetargową. Nie zostały złożone oferty na wykonanie prac termomodernizacyjnych, zadanie zostało przeniesione do realizacji na 2018 rok. Poniesiono wydatki związane z dostarczeniem przyłącza gazowego na obiekt.
13. Zadanie **Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Szkolnej 5** ma na celu realizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2016 – 2017, zaplanowano łączne nakłady finansowe 136 000 ,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w kwocie 135 912,62 zł.
14. Zadanie **Termomodernizacja Centrum Sportowo-Widowiskowego** ma na celu realizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2017 – 2018, zaplanowano łączne nakłady finansowe 1 400 000,00 zł, przewidywany termin zakończenia prac wyznaczono do końca września 2017 roku. Ostateczna kwota inwestycji wyniosła 1 343 954,68 zł.
15. Zadanie **Zagospodarowanie terenu wokół przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej** ma na celu zapewnienie opieki dzieciom 3 i 4 letnim poprzez budowę nowego przedszkola integracyjnego. Okres realizacji 2016 – 2018, zaplanowano łączne nakłady finansowe 785 000,00 zł. Roboty wykonywane są zgodnie z harmonogramem. Limit wydatków na to zadanie stanowił w 2017 roku 375 000 zł.
16. Zadanie **„Pomoc finansowa dla Powiatu Bielskiego na przebudowę ulicy Przecznej i W.Witosa”** ma na celu poprawę bezpieczeństwa komunikacyjnego w drogach powiatowych na terenie Gminy Kozy. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 2 580 000,00 zł, z limitem zobowiązań w 2018 roku.
17. Zadanie **Termomodernizacja budynku szkolnego w Kozach przy pl. Ks. Karola Kochaja 1** ma na celu realizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2017 – 2019, zaplanowano łączne nakłady finansowe 2 100 000 ,00 zł. W okresie sprawozdawczym złożono wniosek o dofinansowanie w ramach ogłoszonego konkursu dla Subregionu Południowego. Do końca roku budżetowego nie wpłynęły do Urzędu Gminy informacje na jakim

etapie weryfikacji jest złożony wniosek.

18. Zadanie **Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy etap X – rejon Małych Kóz i ulicy Kęckiej**, zaplanowano wartość netto nakładów finansowych w wysokości 40 094 000,00 zł w latach 2017 – 2021. Zadanie będzie realizowane po otrzymaniu dofinansowania w ramach środków Unijnych. W okresie sprawozdawczym Gmina Kozy po pierwszym etapie merytorycznej oceny otrzymała 27 pkt na 34 możliwe i zakwalifikowała się do II etapu oceny. Do końca roku budżetowego nie wpłynęły do Urzędu Gminy informacje o przebiegu II etapu weryfikacji.
19. Zadanie **Wyposażenie przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej** jest odrębnym zadaniem powiązanym z przedsięwzięciem budowy nowego obiektu przedszkolnego. Zaplanowano nakłady finansowe 281 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w 2018 roku. W okresie sprawozdawczym przygotowano specyfikację istotnych warunków zamówienia.
20. Zadanie **Budowa placów zabaw przy przedszkolu integracyjnym na ul. Akacjowej w Kozach** w celu zapewnienia dostępności do infrastruktury przy nowo budowanym przedszkolu integracyjnym. Zadanie to zostało wyodrębnione w ramach kompleksowej budowy przedszkola z uwagi na podpisanie umowy o dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Wyodrębnione zostały dwa zadania: jedno dofinansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej i drugie nie objęte zakresem dofinansowania. Całość zadania według oferty przetargowej będzie kosztowała 227 000 zł. Okres realizacji 2018 rok.
21. Zadanie **Budowa ogólnodostępnego boiska przy ul. Agrestowej w Kozach** ma na celu rozwój rekreacji i podniesienie atrakcyjności Gminy Kozy. Zaplanowano nakłady finansowe 55 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w 2018 roku.


mgr Krzysztof Fiatkowski