

**INFORMACJA O STOPNIU  
ZAAWANSOWANIA  
REALIZOWANYCH PROGRAMÓW  
WIELOLETNICH GMINY KOZY  
W 2018 ROKU**



## **Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozy na lata 2018 – 2035**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozy na lata 2018 - 2035 Rada Gminy podjęła Uchwałą Nr XXXIV/279/17 Rady Gminy Kozy z dnia 21 grudnia 2017 roku, a w ciągu roku dokonano zmian następującymi uchwałami: Nr XXXV/284/18 z dnia 11 stycznia 2018 roku, Nr XXXVI/299/18 z dnia 1 marca 2018 roku, Nr XXXVII/304/18 z dnia 12 marca 2018 roku, Nr XXXVIII/307/18 z dnia 19 kwietnia 2018 roku, Nr XXXIX/309/18 z dnia 14 maja 2018 roku, Nr XL/313/18 z dnia 24 maja 2018 roku, Nr XLI/318/18 z dnia 26 czerwca 2018 roku, Nr XLII/324/18 z dnia 24 lipca 2018 roku, XLIII/335/18 z dnia 20 września 2018 roku, Nr XLIV/348/18 z dnia 8 listopada 2018 roku, I/8/18 z dnia 23 listopada 2018 roku, Nr II/18/18 z dnia 20 grudnia 2018 roku. Zmian dokonano również Zarządzeniami Wójta Gminy Kozy Nr 74A/18 z dnia 29 czerwca 2018 roku oraz Nr 148/18 z dnia 31 grudnia 2018 roku. Wszelkie zmiany miały na celu aktualizowanie wielkości budżetowych oraz wprowadzenie, usunięcie, a także aktualizację przedsięwzięć w latach obowiązywania prognozy.

Dochody bieżące budżetu w latach 2018 – 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 sanitarnej,
- 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 2018 – 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 2018/2019 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 zostały 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 2018 roku ostatecznie zrealizowane wielkości budżetowe po stronie dochodów wyniosły 101,32 % wielkości planowanej, z czego dochody bieżące zrealizowano w 101,54 % planu, natomiast dochody majątkowe w 97,40 % planu. Realizacja budżetu na takim poziomie pozwoliła wypracować nadwyżkę operacyjną w wysokości 6 766 995,93 zł, w stosunku do prognozowanej kwoty 5 760 000,00 zł.

Wykonanie poszczególnych 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.

Wydatki bieżące budżetu zaplanowano uwzględniając społeczne i infrastrukturalne zapotrzebowanie w ścisłej korelacji z możliwościami jakie stawiają normy zawarte w ustawie o finansach publicznych. 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 zaplanowane inwestycje. Ich wielkość wynika z dokumentacji kosztorysowej jakie są niezbędne, aby móc zrealizować przedsięwzięcia. W latach 2018 - 2022 generują powstanie deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami budżetowymi. W latach 2023 - 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. Cześć 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 71,90 % 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 96,05 % wielkości planowanej, z czego wydatki bieżące zostały zrealizowane w 96,71 % planu, natomiast wydatki majątkowe w 93,74 % planu. 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 2018 rok oraz arkusz organizacyjny w placówkach oświaty na rok 2017/2018.

Na przychody budżetu w latach 2018 - 2022 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 oraz pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie mieszkańcom Gminy Kozy wymiany starego systemu grzewczego. Pozostałe kredyty, pożyczki lub inne dłużne papiery wartościowe zaplanowano w celu zbilansowania budżetu. W 2018 roku zaangażowano w budżecie wolne środki w kwocie 3 628 600,00 zł, z czego na finansowanie deficytu przeznaczono 3 566 600,00 zł, pozostała kwota została przeznaczona do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych.

Rozchody budżetowe w 2018 roku zaplanowano w kwocie 4 662 000,00 zł. Zostały przeznaczone na spłatę kredytu 1 092 000,00 zł i wykup obligacji komunalnych w wysokości 3 570 000,00 zł. Kwota długu na koniec 2018 roku wyniosła 19 782 407,59 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 ze zm.) za 2018 rok.**

**I. Zadania realizowane przez Gminę Kozy w ramach wydatków bieżących:**

1. **Zadanie: Aktywizacja zawodowa i społeczna w Gminie Kozy – Integracja społeczno – zawodowa osób wykluczonych społecznie**, przedsięwzięcie realizowane w ramach środków unijnych w okresie od 2018 do 2019 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 210 200,00 zł. Zadanie jest 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 w ramach środków unijnych od 2016 do 2018 roku, którego głównym celem był 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 zostało zrealizowane zgodnie z harmonogramem rzeczowo – finansowym.
3. **Zadanie: Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji** ma na celu wprowadzenie dodatkowych zajęć wyrównawczych dla dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym. Zadanie realizowane w ramach środków unijnych z okresem realizacji przypadającym na rok szkolny 2018/2019 z łącznym limitem wydatków 589 112,50 zł, w tym w 2018 roku 193 750,00 zł oraz w 2019 roku 395 362,50 zł.
4. **Zadanie: Powiat Bielski – Partnerstwo, Aktywizacja, Integracja Edycja 2** celem jest zapobieganie wykluczeniu społecznemu, przedsięwzięcie realizowane zgodnie z harmonogramem w ramach środków unijnych w latach 2018-2020 z limitem wydatków w 2018 roku 145 200,00 zł, w 2019 roku 142 600,00 zł oraz 2020 roku 131 200,00 zł.
5. **Zadanie: Synergia społeczna w skoordynowanym systemie wsparcia seniorów** – projekt ma za zadanie zagospodarowanie czasu wolnego po zakończeniu aktywności zawodowej oraz zwiększenie uczestnictwa w życiu społecznym jak również propagowanie działań prozdrowotnych, kulturalnych i edukacyjnych. Przedsięwzięcie realizowane zgodnie z harmonogramem w ramach środków unijnych w latach 2018 – 2020 z łącznym limitem 132 240,00 zł, w tym w 2018 roku 22 800,00 zł, w 2019 roku 54 720,00 zł oraz w 2020 roku 54 720,00 zł.
6. **Zadanie: Kompetencje i eksperymenty w Gminie Kozy** – projekt ma na celu poszerzenie wiedzy i umiejętności w zakresie przedmiotów ścisłych. Zadanie realizowane w ramach środków unijnych w latach 2018 – 2020 z łącznym limitem 326 277,88 zł, z czego w 2018 roku 105 637,50 zł, w 2019 roku 143 505,00 zł oraz w 2020 roku 77 135,38 zł.
7. **Zadanie: Dzierżawa gruntu pod plac zabaw przy ul. Zagrodowej – Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci**, okres realizacji od 2014 - 2025 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 5 970,00 zł. Zadanie jest zrealizowane zgodnie z umową zawartą na dzierżawę gruntu pod plac zabaw.
8. **Zadanie: Dzierżawa gruntu pod przystanek autobusowy – Umiejscowienie przystanku autobusowego przy ul. Bielskiej**, 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. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 4 465,00 zł. Umowa na dzierżawę gruntu pod przystanek autobusowy została podpisana na okres od 2016 do 2026 roku.

9. 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.
10. Zadanie: **Konserwacja oświetlenia ulicznego – poprawa infrastruktury oświetleniowej i realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Kozy**. Okres realizacji od 2017 do 2021 roku, zaplanowano łączne nakłady finansowe 1 113 000,00 zł, w tym w 2018 roku 212 000,00 zł, w 2019 roku 225 000,00 zł, w 2020 roku 227 000,00 zł i 2021 roku 229 000,00 zł. Zadanie realizowane zgodnie z warunkami zawartej umowy.
11. Zadanie: **Obsługa bankowa Gminy Kozy**, okres realizacji 2014 – 2018. Łączne nakłady finansowe 70 700,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z warunkami umowy.
12. Zadanie: **Oplata licencyjna za system informacji prawnej – Dostęp do bazy aktów prawnych**, zaplanowano łączne nakłady finansowe 32 430,00 zł, podpisano umowę na okres 3 lat.
13. 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.
14. 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. Zadanie zostało zakończone w 2018 roku.
15. Zadanie: **Dopłata dla mieszkańców Gminy Kozy do m3 ścieków odprowadzanych za pomocą sieci kanalizacyjnej na oczyszczalnię ścieków w Pisarzowicach** celem jest zmniejszenie obciążenia finansowego mieszkańców za odprowadzane ścieki do oczyszczalni. Dopłata jest zaplanowana w latach od 2018-2021 na poziomie 1 zł do m3 ścieków, w latach 2022-2032 wyniesie 2 zł, natomiast od 2033-2035 stanowi przedział od 1,95 zł – 1,36 zł. Wyliczenie limitu wydatków stanowi iloczyn kwoty refundacji taryfy i ilości odprowadzanych ścieków w poszczególnych latach. Łączne nakłady finansowe wyniosą 12 129 000,00 zł.
16. Zadanie: **Wpłata na rzecz Beskidzkiego Związku Powiatowo – Gminnego**, realizacja publicznego transportu zbiorowego. Okres realizacji 2018 – 2021. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 1 340 000,00 zł. Zadanie realizowane zgodnie wysokością kosztów przypadających na Uczestnika Związku.

## **II. Zadania realizowane przez Gminę Kozy w ramach wydatków majątkowych:**

1. Zadanie: **Budowa przedszkola integracyjnego przy ul. Akacyjowej w Kozach wraz z infrastrukturą towarzyszącą**, mająca na celu zapewnienie opieki dzieciom 3 i 4 letnim. Przedsięwzięcie w latach 2016-2018 zabezpiecza wkład własny niezbędny dla inwestycji dofinansowywanych w ramach środków unijnych. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z przyjętym harmonogramem rzeczowo-finansowym. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 7 503 000,00 zł, w tym w 2018 roku 783 000,00 zł. Dla wydatków nie objętych dofinansowaniem zaplanowano łączne nakłady finansowe 565 000,00 zł, z czego na 2018 rok 180 000,00 zł.
2. Zadanie: **Modernizacja lokalnych dróg gminnych – Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy**. Okres realizacji 2016 – 2020, zaplanowano łączne nakłady finansowe 1 500 000,00 zł. Założenia programu realizowane są zgodnie z harmonogramem.
3. Zadanie: **Modernizacja oświetlenia ulicznego – Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy**. Okres realizacji 2017 – 2020, zaplanowano łączne nakłady finansowe

200 000 ,00 zł. Zadanie realizowane zgodnie z harmonogramem.

4. Zadanie: **Przebudowa drogi gminnej ulicy Przeczniej wraz przebudową i rozbudową drogi gminnej ulicy Akacjowej w Kozych** ma na celu poprawę komunikacji przy jednostce oświatowej oraz realizację Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 3 200 000,00 zł. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.
5. Zadanie: **Przebudowa ulicy Beskidzkiej etap II** celem jest realizacja Programu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Zaplanowano w 2019 roku łączne nakłady w wysokości 2 200 000,00 zł.
6. Zadanie: **Dofinansowanie wymiany starego systemu grzewczego** ma na celu zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych. Przedsięwzięcie zaplanowano do 2027 roku z łącznymi nakładami 4 470 000,00 zł. Na 2018 rok ustalono limit wydatków 890 000,00 zł w oparciu o liczbę złożonych wniosków o dofinansowanie. Rozliczono inwestycje na kwotę 878 391,60 zł. W ramach inwestycji wymieniono 125 starych źródeł ciepła na nowe.
7. Zadanie: **Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Przecznia 64** ma na celu realizację Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy. Okres realizacji 2016 – 2018, zaplanowano łączne nakłady finansowe 320 000,00 zł, z limitem wydatków w 2018 roku 311 000,00 zł. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.
8. 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 886 000,00 zł, z limitem wydatków w 2018 roku 144 000,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w 2018 roku.
9. Zadanie: **„Pomoc finansowa dla Powiatu Bielskiego na przebudowę ulicy Przeczniej i W.Witosa”** ma na celu poprawę bezpieczeństwa komunikacyjnego w drogach powiatowych na terenie Gminy Kozy. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 2 875 000,00 zł, z limitem zobowiązań w 2018 roku. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.
10. 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 2 790 000 ,00 zł z limitem wydatków w 2018 roku 2 136 000,00 zł oraz w 2019 roku 654 000,00 zł.
11. Zadanie: **Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1** ma na celu zabudowanie windy dla osób niepełnosprawnych wraz z niwelacją barier komunikacyjnych. Zaplanowano limit wydatków w 2018 roku 504 000,00 zł. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.
12. Zadanie: **Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy etap X – rejon Małych Kóz i ulicy Kęckiej**, zaplanowano wartość netto nakładów finansowych w wysokości 40 150 000,00 zł w latach 2017 – 2022. Limity wydatków ustalono na 2018 rok 220 000,00 zł, w 2019 roku 16 500 000,00 zł, w 2020 roku 15 000 000,00 zł, w 2021 roku 6 000 000,00 i w 2022 roku 2 380 000,00 zł. Przedsięwzięcie realizowane będzie w ramach środków unijnych. W 2018 roku została podpisana umowa o dofinansowanie zadania.
13. Zadanie: **Wyposażenie przedszkola integracyjnego przy ul. Akacjowej** jest odrębnym zadaniem powiązaniem z przedsięwzięciem budowy nowego obiektu przedszkolnego. Zaplanowano nakłady finansowe 390 000,00 zł dla wydatków objętych dofinansowaniem w ramach środków unijnych oraz 301 000,00 zł nie objętych zakresem dofinansowania. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.
14. Zadanie: **Budowa placów zabaw przy przedszkolu integracyjnym na ul. Akacjowej w Kozach**, zaplanowano łączne nakłady finansowe 234 000,00 zł, z limitem zobowiązań w 2018 roku. Zadanie zrealizowano w ramach środków własnych.

15. Zadanie: **Budowa ogólnodostępnego boiska przy ul. Agrestowej w Kozach** ma na celu rozwój rekreacji i podniesienie atrakcyjności Gminy Kozy. Zaplanowano nakłady finansowe 63 000,00 zł. Zadanie zrealizowano w 2018 roku.
16. Zadanie: **Aktywizacja zawodowa i społeczna w Gminie Kozy – Integracja społeczno – zawodowa osób wykluczonych społecznie**, przedsięwzięcie realizowane w ramach środków unijnych w latach 2018 - 2019 roku. Zaplanowano łączne nakłady finansowe 18 000,00 zł. W ramach tego przedsięwzięcia zaplanowano wydatek mający charakter inwestycyjny mianowicie zakup schodolaza dla osób niepełnosprawnych. Zadanie jest realizowane zgodnie z umową.
17. Zadanie: **Wpłata na dofinansowanie zadania inwestycyjnego dla Beskidzkiego Związku Powiatowo – Gminnego**, zabezpieczenie wkładu własnego dla zadania pn. „Rozwój niskoemisyjnego transportu publicznego na obszarze Beskidzkiego Związku Powiatowo – Gminnego – zakup autobusów”. Limit wydatków w 2018 roku wynosi 3 000,00 zł natomiast w latach 2018 – 2020 wynosi 0,00 zł. Łączne nakłady stanowią 3 000,00 zł.
18. Zadanie: **PT – kanalizacji w rejonie Kozy Gaje** – ma na celu przygotowanie dokumentacji technicznej do budowy kanalizacji sanitarnej poza terenem aglomeracji. Okres realizacji 2018 – 2019, zaplanowano łączne nakłady finansowe 400 000,00 zł, z limitem wydatków w 2019 roku 400 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w 2019 roku.

  
mgr Jacek Kaliński