

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2019 ROKU

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przyjęta uchwałą Nr III/10/10 Rady Gminy Koczała z dnia 29 grudnia 2010 roku na lata 2011 – 2018.

W dniu 29 grudnia 2011 roku Rada Gminy uchwałą Nr XV/80/11 przedłużyła okres prognozy finansowej do roku 2019, a uchwałą Nr XXXIV/206/2013 przedłużono okres prognozy do 2020 roku w wyniku zaciągnięcia w 2014 roku kredytu i wydłużenia spłat zobowiązań z tytułu kredytów do 2020 roku, na podstawie uchwały Nr XXX/192/2018 z dnia 28 grudnia 2017 r. wydłużono okres prognozy finansowej dla Gminy Koczała o kolejne 3 lata, tj. do roku 2023, a uchwałą Nr IV/12/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. prognoza dla Gminy Koczała została wydłużona do roku 2030 w związku z wprowadzeniem w 2019 roku przychodów budżetu z tytułu kredytów i pożyczek i wydłużenia spłat zobowiązań do 2030 roku. W okresie od wprowadzenia WPF Gminy do dnia 30 czerwca 2019 roku Rada Gminy podjęła 63 uchwały w sprawie zmiany WPF.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki muszą być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, długu jednostki oraz wielkościami nakładów na przedsięwzięcia wieloletnie. Wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres, na który zaciągnięto albo planuje się zaciągnąć zobowiązania długoterminowe.

W I półroczu 2019 roku, w związku z przystąpieniem do realizacji inwestycji p.n.: „Przebudowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Koczale”, która realizowana będzie w okresie dwuletnim zadanie to zostało ujęte w przedsięwzięciach inwestycyjnych wieloletnich, w związku z czym dokonano zmian w przedsięwzięciach przyjętych do realizacji w 2019 i 2020 roku, tj. w załączniku stanowiącym „Wykaz przedsięwzięć” oraz wprowadzono stosowne zmiany w załączniku WPF, w którym w roku 2020 w przychodach uwzględniono II transzę pożyczki z WFOŚiGW na pokrycie występującego deficytu w tym roku w związku z dalszą realizacją zadania inwestycyjnego.

Rada Gminy w I półroczu wprowadzała zmiany w budżecie po stronie dochodów i wydatków, wynikających ze zwiększenia subwencji części oświatowej o kwotę 96 615,00 zł, w stosunku do przyjętej kwoty w uchwale budżetowej, zostały też

zwiększone wydatki na oświatę w wysokości 96 615,00 zł, wprowadzono również wyższe dochody majątkowe ze sprzedaży większej ilości działek budowlanych przy ulicy Wrzosowej w Koczale oraz wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości. W I półroczu wprowadzono zwiększenie wydatków na realizację zadań bieżących związanych z przygotowaniem do sezonu turystycznego, zwiększenie dotacji podmiotowej dla instytucji kultury, na zakup wyposażenia w sprzęt kuchenny stołówki szkolnej oraz majątkowych w związku z podjęciem przez Radę Gminy uchwały o udzieleniu pomocy finansowej dla powiatu z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej Nr 1743G w gminie na odcinku od m. Pietrzykowo do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1740G oraz drogą powiatową Nr 1744G na odcinku od granicy powiatu do m. Stara Brda Pilska. W celu pokrycia zwiększonego deficytu budżetu, który powstał po wprowadzeniu zadań, zaangażowane zostały wolne środki budżetu w wysokości 172 084,32 zł. Zostały również wprowadzone ponadplanowe dochody, z jednoczesnym zwiększeniem w takiej samej wysokości wydatków. Zwiększono dochody i wydatki budżetu na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego zarówno na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, jak i na dofinansowanie zadań własnych gminy oraz z tytułu przyznanych środków przez Krajowe Biuro Wyborcze na przeprowadzenie wyborów uzupełniających do rady gminy oraz do parlamentu europejskiego.

DOCHODY

Planowane dochody w I półroczu 2019 roku zwiększono o kwotę 725 683,52 zł,

w tym:	dochody bieżące	-	575 563,52 zł,
	dochody majątkowe	-	150 120,00 zł.

WYDATKI

Planowane wydatki w I półroczu zostały zwiększone o kwotę 897 767,84 zł,

w tym:	wydatki bieżące	-	686 757,44 zł,
	wydatki majątkowe	-	211 010,40 zł.

W przyjętym i zatwierdzonym budżecie Gminy Koczała na 2019 rok oraz po wprowadzanych zmianach w budżecie w I półroczu i zwiększeniu wydatków na zadania bieżące i majątkowe, których źródłem pokrycia byłyby dodatkowe dochody oraz wolne środki budżetu, budżet zamknął się ujemnym wynikiem finansowym, czyli deficytem budżetowym, który na dzień 30 czerwca stanowi kwotę 2 937 472,32 zł. Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki budżetu, pochodzące z wypracowanej nadwyżki budżetowej w 2017 r. oraz 2018 r., którą zaangażowano w wysokości

172 084,32 zł. W przychodach budżetu planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 1 082 100,00 zł, który zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 912 212,00 zł i pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 2 595 500 zł z przeznaczeniem na modernizację oczyszczalni ścieków. Łączną kwotę przypadających do zaciągnięcia zobowiązań w 2019 roku w przychodach budżetu, Rada Gminy zatwierdziła w wysokości 3 677 600,00 zł.

Angażując w budżecie wolne środki z lat ubiegłych w I półroczu nie nastąpiła konieczność zaciągnięcia kredytu na pokrycie niedoboru budżetu występującego w ciągu roku czy też na spłatę zobowiązań budżetu z lat poprzednich.

Rozchody budżetu, czyli spłaty kredytów, stanowią kwotę 912 212,00 zł. Do 30 czerwca dokonano spłat kredytów, zgodnie z harmonogramami wynikającymi z zawartych umów z bankami, w kwocie 450 000,00 zł. Wykonany wynik budżetu na dzień 30 czerwca stanowi nadwyżkę w wysokości 1 387 053,53 zł, która występuje w związku z tym, że płatności z tytułu prowadzonych inwestycji nastąpią w II półroczu. W I półroczu Rada Gminy podjęła 4 uchwały w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej i Przedsięwzięciach Gminy Koczała na lata 2019 – 2030, aktualizując na rok 2019 wielkości dochodów i wydatków budżetu, wyniku finansowego i wysokości przychodów oraz wielkość nakładów na przedsięwzięcia wieloletnie. Niepokój budzi obniżanie się wskaźnika jednorocznego, wynikającego z art. 243, który określa dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, po wprowadzaniu zwiększonych kwot dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

W II półroczu, jeżeli w związku ze zmianami budżetu na 2019 rok ulegnie zmianie wynik finansowy budżetu lub wielkość nakładów na przedsięwzięcia, zaproponowany zostanie Radzie Gminy projekt uchwały w zakresie przyjęcia tych zmian. Wysokość zobowiązań Gminy na koniec roku 2019, wg aktualnej WPF, określa się w kwocie 5 483 400,00 zł i w stosunku do dochodów planowanych wskaźnik zadłużenia wynosi 36,61%

Do informacji załączono :

1. Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2019 roku.
2. Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Koczała na dzień 30 czerwca 2019 roku pod nazwą „Stopień zaawansowania programów wieloletnich Gminy Koczała”.

Przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2019 r.

Wyszczególnienie		Plan na 01/01/2019	Plan po zmianach na dzień 30.06 2019 r.	Wykonanie	% wykonania
Przychody		3 677 600,00	3 849 684,32	511 022,98	13,27
	Pożyczka za budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pożyczki i kredyty	3 677 600,00	3 677 600,00	0,00	0,00
	Wolne środki budżetu	-	172 084,32	511 022,98	296,96
Rozchody		912 212,00	912 212,00	450 000,00	49,33
<i>splata długu</i>		912 212,00	912 212,00	450 000,00	49,33
w tym	pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	kredyty	912 212,00	912 212,00	450 000,00	49,33
	wykup obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: podlegająca wyłączeniu spłata kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik budżetu -różnica między przychodami a rozchodami budżetu		2 765 388,00	2 937 472,32	61 022,98	2,08
Umorzenia pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota zobowiązań z tytułu kredytów na dzień 1.01.2019 r.		2 718 012,00			
Kwota zobowiązań z tytułu kredytów na dzień 30.06.2019 r.		2 268 012,00			

STOPIEŃ ZAAWANSOWANIA REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH GMINY KOCZAŁA

Lp.	Nazwa zadania	Lata realizacji	Stopień zaawansowania realizacji zadania
1.	Modernizacja budynków użyteczności publicznej - ograniczenie emisji CO ₂ , wzrost zużycia energii ze źródeł odnawialnych, zwiększenie efektywności energetycznej	2015-2024	W 2015 roku został opracowany i przyjęty przez Radę Gminy Koczała „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Koczała”, przygotowywane są plany i projekty przyszłych działań zmierzających do ograniczenia emisji CO ₂ i wzrostu zużycia energii ze źródeł odnawialnych. Realizacja zadań planowana jest na lata następne.
2.	Monitoring energetyczny budynków użyteczności publicznej - Monitoring energetyczny	2021-2022	Planuje się w latach następnych budowę systemu monitoringu mediów energetycznych. W bieżącym roku planowane jest sporządzenie dokumentacji projektowej a realizacja nastąpi w latach następnych.
3.	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Brdą wśród natury - udostępnienie szlaków wodnych dla kajakarzy i zapewnienie im bezpieczeństwa poprzez rozbudowę i poprawę standardu infrastruktury turystycznej	2016-2019	W 2017 r. Gmina Miastko złożyła wniosek partnerski na dofinansowanie inwestycji pn.: „Pomorskie Szlaki Kajakowe - Brdą wśród natury” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Partnerami projektu byli: Gmina Koczała, Gmina Przechlewo i Gmina Rzeczenica. Partnerem wiodącym był Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego. W 2017 roku została wykonana dokumentacja techniczna projektu przenoski kajakowej, dokumentacja była niezbędna do uzyskania pozwolenia wodnoprawnego. W grudniu 2017 r. podpisana została umowa pomiędzy Gminą Miastko (partner wiodący projektu) a Urzędem Marszałkowskim Województwa Pomorskiego o dofinansowanie tego projektu. W ramach projektu dla Gminy Koczała wykonano zagospodarowanie stacji kajakowej oraz pola biwakowego w Starej Brdzie Pilskiej jak również stacji kajakowej w Płociczu. Zakres robót przeprowadzonych w Starej Brdzie Pilskiej obejmował: ustawienie tablic informacyjno-promocyjnych przy przenosce w sąsiedztwie rybakówki, budowę drewnianej wiaty, ustawienie 3 zadaszonych ławostołów i 3 lamp solarno-hybrydowych, stojaka na rowery, tablicy informacyjno-promocyjnej oraz 2 koszy na śmieci przy leśniczówce. Na stacji kajakowej w Płociczu ustawione zostały także 2 lampy solarno-hybrydowe, toaleta przenośna typu TOY-TOY z osłoną, tablica informacyjno-promocyjna, stojak na rowery. Oprócz tego stacje zostały oznakowane znakami drogowymi i wodnymi. Z uwagi na protesty Gmina Koczała odstąpiła od zamiaru budowy przenoski kajakowej na trasie szlaku. Zadanie zrealizowano w II półroczu 2018 r. Całkowity koszt inwestycji to kwota 224 135,35 zł. Wysokość dofinansowania objętego programem to kwota w wysokości 190 515,22 zł. Wkład własny Gminy Koczała to kwota 33 620,33 zł. Wykonane prace w ramach turystycznego zagospodarowania szlaków kajakowych pozwolą turystom na przyjazny kontakt z otoczeniem szlaku kajakowego rzeki Brdy i Rudy. W I kwartale 2019 r. złożone zostały 2 wnioski o płatność do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego.

			W II kwartale bieżącego roku został pozytywnie zweryfikowany wniosek o płatność dotyczący nakładów poniesionych na sporządzenie dokumentacji technicznej w ramach zadania. Wniosek o płatność dotyczący robót budowlanych i promocji projektu dotychczas nie został rozpatrzony.
4.	Współpraca z mieszkańcami oraz z przedsiębiorcami działającymi na terenie gminy - Podniesienie świadomości mieszkańców i przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz zrównoważonego rozwoju	2020-2021	Na podstawie przyjętego „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Koczała” planowane są działania na lata następne polegające na prowadzeniu kampanii informacyjnych i promocyjnych w zakresie efektywności energetycznej oraz zrównoważonego rozwoju.
5.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – działania w zakresie ochrony środowiska	2021-2022	W 2014 roku zbierane były zainteresowane osoby. Nie wymagało to wydatków finansowych. Realizacja zadania uzależniona od liczby chętnych gospodarstw domowych i od możliwości pozyskania dofinansowania zadania.
6.	Modernizacja nawierzchni dróg, ulic i chodników w gminie - Ograniczenie emisji CO2	2015-2026	W roku 2015 nie poniesiono nakładów na realizację zadania. W 2016 r. przekazano dotacje dla Powiatu Czulchowskiego na realizację zadania - „Remont (odnowa) drogi powiatowej nr 1743G wraz z poszerzeniem jezdni na wybranych odcinkach”. W 2017 roku przyjęto w budżecie gminy udzielenie pomocy finansowej w kwocie 560 870,00 zł na zadanie „Remont dróg powiatowych nr 1743G i 2505G wraz z remontem kanalizacji deszczowej w m. Koczała”. Z uwagi na odstąpienie przez Powiat Czulchowski od realizacji tego zadania środki te zostaną zaangażowane na realizację przebudowy drogi powiatowej Koczała - Załęże. Zadanie zrealizowane zostało przez Powiat Czulchowski w II połowie 2018 r. Gmina Koczała przekazała na ten cel pomoc finansową w kwocie 625 000,00 zł co stanowiło 50% kosztów realizacji inwestycji. W ramach prac budowlanych została wykonana nowa nawierzchnia drogi z betonowych płyt typu „JOMB” o grubości 12,50 cm. Długość zmodernizowanego odcinka drogi wynosi 2 836,7 mb. Kolejnym zadaniem inwestycyjnym prowadzonym przez Powiat Czulchowski w ramach poprawy infrastruktury drogowej była modernizacja części ul. Miasteckiej w Koczale. Gmina Koczała przekazała na ten cel pomoc finansową w kwocie 198 450,00 zł co stanowiło 50% kosztów realizacji inwestycji. Zadanie inwestycyjne zostało zrealizowane w III kwartale 2018 r. W ramach zadania wykonano nową nawierzchnię poboczy drogi, wykonano nową nawierzchnię chodnika z kostki brukowej wraz z wykonaniem wjazdów na posesje oraz wybudowano dwie zatoczki autobusowe. Gmina Koczała zakupiła także nową wiatę przystankową, która została zamontowana w miejscu jednej z nowo wybudowanych zatok autobusowych przy ul. Miasteckiej w Koczale. Planowana kwota na zakup wiaty przystankowej to 4 000,00 zł z czego wydano kwotę 3 920,00 zł. W III kwartale 2018 r. Powiat Czulchowski prowadził i nadzorował także remont drogi na odcinku Koczała – Grabowo. Gmina Koczała przekazała na ten cel pomoc finansową w kwocie 50 000,00 zł. W ramach prowadzonych prac budowlanych wykonano nową nawierzchnię drogi gruntowej wraz z regulacją poboczy. W pierwszym półroczu 2019 r. na mocy podjętej uchwały Nr IV/31/2019 Rady Gminy Koczała z dnia 28 marca 2019 r. udzielono pomocy finansowej dla Powiatu Czulchowskiego w wysokości 198 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Remont (odnowa) drogi powiatowej Nr 1743G na odcinku od m. Białoboku do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1740C oraz drogi powiatowej Nr 1744G na odcinku od

7.	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w gminie Koczała - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	2021-2022	Planowane rozpoczęcie w latach następnych.
8.	Przebudowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Koczale – Uporządkowanie stanu gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Koczała	2017-2020	W 2017 r. Gmina Koczała złożyła wniosek na dofinansowanie inwestycji pn.: „Przebudowa biologicznej oczyszczalni ścieków w Koczale wraz z remontem istniejącego wlotu do rzeki Ruda” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Projekt zakłada, że w ramach inwestycji zbudowane zostaną: budynek główny, punkt zlewny nieczystości płynnych, pompownia główna, budynek agregatu prądotwórczego, poletka osadowe, wiata nad poletkami osadowymi, drogi dojazdowe i place manewrowe, rurociągi międzyobiektowe, kolektor ścieków oczyszczonych, wewnętrzna linia zasilająca, słupy z lampami oświetleniowymi, mur oporowy, żelbetowy z ogrodzeniem. Złożony wniosek o dofinansowanie został rozpatrzony z wynikiem negatywnym. W 2017 roku została także wykonana analiza kosztowa tego zadania na potrzeby projektu. Planowana kwota na ten cel to 4 920,00 zł, którą w całości wykorzystano. W dniu 11 marca 2019 r. w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego wybrano wykonawcę do realizacji inwestycji którym zostało Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska EkoWodrol Sp. z o.o. z Koszalina. Wartość zadania inwestycyjnego opiewa na kwotę netto 4 817 442,33 zł. Prace budowlane rozpoczęto w kwietniu bieżącego roku. Dotychczas przygotowano plac budowy do realizacji zamierzonych prac, trwają także prace rozbiórkowe istniejących obiektów oczyszczalni ścieków. Termin zakończenia prac budowlanych zadania inwestycyjnego to 31 maja 2020 r. Złożony został także wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o pożyczkę, która pokryje wartość zadania w wysokości do 80% kwoty netto.