

II. Część opisowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo sporządzona została na lata 2020-2029 i przyjęta uchwałą Nr XIV/164/2019 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 16 grudnia 2019 r.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 uofp określającego, że okres prognozy winien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata, jednak nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie programy, projekty, zadania. Okres Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo sporządzono do roku 2029, to jest na okres spłaty rat kapitałowych pożyczki oraz wykupu papierów wartościowych.

W myśl art.226 ustawy o finansach publicznych załącznikiem do uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć, który zawiera listę zadań przewidzianych do realizacji.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo za i półrocze 2020 roku składa się z:

1. części tabelarycznej (Tabela Nr 1) przedstawiającej dane ze sprawozdań Rb-28S, Rb-27S i Rb-NDS o wykonanych w okresie od 01.01.2020 r. do 30.06.2020 r. dochodach i wydatkach budżetowych, a także o nadwyżce i deficycie,
2. realizacji przedsięwzięć zawartych w części tabelarycznej (Tabela Nr 2).

Budżet Gminy Kołbaskowo na 2020 rok zaplanowany został po stronie dochodów w wysokości 92.288.677,00 zł, a po stronie wydatków w wysokości 99.194.029,00 zł. Powstały niedobór w wysokości 6.905.352,00 zł planowano pokryć wolnymi środkami jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W toku realizacji budżetu dokonano zmian wielkości zaplanowanych dochodów i wydatków. Zmiany spowodowane były koniecznością wprowadzenia do budżetu:

- dotacji na zadania zlecone
- dotacji na zadania własne
- subwencji ogólnej
- zmian wielkości środków otrzymanych ze źródeł pozabudżetowych

Natomiast po stronie wydatków oprócz wydatków finansowych z pozyskanych w/w źródeł zwiększono deficyt budżetowy angażując posiadane środki finansowe na rachunku bankowym. Dokonano również korekt wewnętrznych w zakresie zaplanowanych wydatków poprzez przemieszczanie środków finansowych między poszczególnymi zadaniami.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dochody

Dochody budżetu Gminy Kołbaskowo zostały zrealizowane w wysokości 49.486.144,91 zł, co stanowi 50,64 % planu z tego:

- Dochody bieżące 42.183.524,20 zł (53,45 % realizacji planu)
- Dochody majątkowe 7.302.620,71 zł (38,84 % realizacji planu).

Dochody bieżące

Biorąc pod uwagę dotychczasowe wpływy można stwierdzić, że przyjęte prognozowane dochody bieżące są realne do wykonania. Do najważniejszych źródeł dochodów bieżących zaliczyć należy:

- podatek od nieruchomości w wysokości 8.776.400,50 zł (co stanowi 51,12 % realizacji planu i 20,81 % wpływów dochodów bieżących)
- udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 8.741.623,00 zł (co stanowi 42,78 % realizacja planu i 20,72 % wpływów dochodów bieżących)

- wpływy z części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 6.457.784,00 zł (co stanowi 61,54 % realizacji planu i 15,31 % wpływów dochodów bieżących).

Kolejnym istotnym źródłem dochodów bieżących są dotacje celowe z budżetu państwa, które zostały zrealizowane w kwocie 11.432.798,56 zł (co stanowi 56,30 % realizacji planu i 27,10 % wpływy dochodów bieżących).

Dochody majątkowe

Zostały zrealizowane w wysokości 7.302.620,71 zł i są to wpływy z:

1. majątku gminy w wysokości 6.567.078,27 zł (co stanowi 65,50 % realizacja planu i 89,83 % wpływów dochodów majątkowych), w tym:
 - wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 6.538.810,89 zł
 - przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 21.267,38 zł,
 - wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 7.000,00 zł
2. dotacji w wysokości 735.540,54 zł.
3. wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2019 w wysokości 1,90 zł.

W celu osiągnięcia dochodów z majątku gminy na poziomie zaplanowanym w budżecie, sukcesywnie prowadzi się postępowania przetargowe na zbycie nieruchomości gminnych. Wpływy z poszczególnych źródeł dochodów przedstawiono w części tabelarycznej i opisowej informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy Kołbaskowo za I półrocze 2020 r.

Wydatki

Wydatki budżetu Gminy Kołbaskowo zrealizowano w kwocie 42.632.555,38 zł, co stanowi 38,70 % wielkości planowanej.

Wydatki bieżące

Zostały zrealizowane w wysokości 34.739.087,82 zł, co stanowi 47,71 % realizacji planu.

W ramach wydatków bieżących zrealizowano:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 12.069.814,32 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 6.670.429,57 zł
- dotacje na zadania bieżące w wysokości 4.888.797,30 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 10.775.594,39 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE w wysokości 13.630,57 zł

Na obsługę długu, tj. na spłatę odsetek od udzielonych Gminie w latach 2013-2014 pożyczek i wyemitowanych w latach 2018-2019 obligacji komunalnych oraz zaciągniętego kredytu w 2019 roku wydatkowano łącznie kwotę 320.821,67 zł.

Wydatki majątkowe

Zostały zrealizowane w kwocie 7.893.467,56 zł, co stanowi 21,14 % wielkości planowanej. Niskie wykonanie wydatków majątkowych spowodowane jest tym, że do realizacji części zadań inwestycyjnych przystąpiono pod koniec I półrocza 2020 r., a pozostała część zadań przewidziana jest do realizacji w II półroczu 2020 roku. W związku z czym płatności nastąpią w II połowie 2020 roku.

Wynik

W związku z zaplanowaniem wydatków wyższych od prognozowanych dochodów założono na 2020 rok deficyt w wysokości 6.905.352,00 zł, który w trakcie I półrocza zwiększono do poziomu 12.427.192,00 zł. Źródłem sfinansowania deficytu są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W I półroczu 2020 r. osiągnięcie dochodów na poziomie 49.486.144,91 zł i realizacja wydatków w kwocie 42.632.555,38 zł spowodowała, że budżet gminy zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 6.853.589,53 zł.

Przychody

Na przychody składają się wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w łącznej kwocie 20.353.410,02 zł.

Rozchody

Zaplanowano w wysokości 2.890.504,00 zł, zgodnie z terminem zapadalności:

1. pożyczki udzielonej Gminie Kołbaskowo w latach 2013-2014 z WFOŚiGW stanowiącej wkład własny w realizację zadania inwestycyjnego „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Przecławiu”,
 2. wyemitowanych obligacji w latach 2018-2019 na sfinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa Gminnego Ośrodka Kultury”,
 3. zaciągniętego kredytu w 2019 roku na sfinansowanie zakupu nieruchomości w Przylepie
- Na dzień 30.06.2020 r. rozchody zrealizowano w wysokości 695.251,98 zł, co stanowi 24,05 % wielkości planowanej.

Kwota długu

Na dzień 30 czerwca 2020 r. zadłużenie gminy wynosi 22.814.839,02 zł i dotyczy spłaty rat kapitałowych zaciągniętej pożyczki, wykupu papierów wartościowych (obligacje komunalne) oraz spłaty rat kredytu wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych

Gmina spełnia wymogi, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące. Na dzień 30 czerwca 2020 r. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 7.444.436,38 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Obowiązujące wskaźniki zadłużenia, wynikające z ustawy o finansach publicznych zostały zachowane. W całym okresie prognozowania ocena wskaźników określona jest na TAK.

Informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

Wykaz przedsięwzięć (Tabela Nr 2) stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na wydatki bieżące przedsięwzięć w 2020 r. wydatkowano w I półroczu 2020 r. – 6.479,23 zł. Na wydatki majątkowe wydano kwotę 28.693,10 zł.

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków z UE, z tego:

1. Wydatki bieżące

1.1 Edukacja językowa dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym.

Projekt realizowany w latach 2019-2021, współfinansowany przez Unię Europejską w ramach Programu Współpracy Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska (EFRR) INTERREG VA. Łączne nakłady finansowe 181.512,00 zł. W I półroczu 2020 r. wydatkowano kwotę 6.479,23 zł.

2. Wydatki majątkowe

2.1. Ścieżka rowerowa "Zielona granica". Planowana realizacja w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 882.315,00 zł. Projekt wybrany przez Komitet Monitorujący do dofinansowania ze środków UE w ramach Programu Współpracy Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska (EFRR) INTERREG VA. Projekt na etapie podpisywania umowy z Interreg o dofinansowanie.

2.2. Ścieżka rowerowa na historycznej kolejce wąskotorowej Casekow-Penkun-Odra przez gminy Casekow-Penkun-Krackow-Grambow-Kołbaskowo. Planowana realizacja w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.642.000,00 zł. Projekt wybrany przez Komitet Monitorujący do dofinansowania ze środków UE w ramach Programu Współpracy Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia/Polska (EFRR) INTERREG VA. Projekt na etapie podpisywania umowy z Interreg o dofinansowanie.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

1. wydatki majątkowe

1.1 Budowa dróg gminnych w m. Warzymice obejmujące ul. Turkusową, Wrzosową, Oliwkową, Złotą wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym.

Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania. Łączne nakłady finansowe 11.200.283,00 zł. Do realizacji w latach 2024-2026.

1.2 Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Kurów-Przeclaw". Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania, Łączne nakłady finansowe 1.095.740,00 zł. Do realizacji w 2026 roku.

1.3 Budowa sieci wodociągowej łączącej miejscowości Ustowo i Kurów oraz budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej.

Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania, Łączne nakłady finansowe 1.439.529,00 zł. Do realizacji w latach 2021-2022.

1.4 Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3923Z Szczecin-Warnik na odcinku od ul. Okulickiego w Szczecinie do skrzyżowania z drogą powiatową Nr 3922Z Stobno-Mierzyn.

Podjęto uchwałę o pomocy finansowej dla Powiatu Polickiego. Łączne nakłady finansowe 2.524.759,00. Do realizacji w latach 2020-2021.

1.5 Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kołbaskowo w miejscowości Stobno.

Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania, Łączne nakłady finansowe 733.530,00 zł. Do realizacji w 2024 roku.

1.6 Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Ustowo wraz z przyłączami oraz budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej.

Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania. Łączne nakłady finansowe 2.367.696,00 zł. Do realizacji w latach 2021-2022.

- 1.7 Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Kołbaskowo.
Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania, Planowane łączne nakłady finansowe 3.706.757,00 zł. Do realizacji w latach 2020-2022.
- 1.8 Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Dużych Ptaków w Pargowie etap I i II.
Łączne nakłady finansowe 276.851,00 zł. Do realizacji w 2023 roku.
- 1.9 Zagospodarowanie terenu zabytkowych ruin XIII- wiecznego kościoła i dawnego cmentarza w Warzymicach.
Opracowano dokumentację projektową dla przedmiotowego zadania, Łączne nakłady finansowe 1.288.990,00 zł. Do realizacji w roku 2022.
- 1.10 Przebudowa sieci wodociągowej Barnisław-Smołęcin i Smolećcin.
Opracowano dokumentację projektową. Łączne nakłady finansowe 2.448.520,70 zł. Do realizacji w 2023 roku.
- 1.11 Budowa drogi gminnej do terenów inwestycyjnych usługowo-produkcyjnych w Gminie Kołbaskowo.
Opracowano dokumentację projektową i wykonano aktualizację kosztorysu dla przedmiotowego zadania. Łączne nakłady finansowe 8.224.550,00 zł. Do realizacji w latach 2020-2021.
- 1.12 Budowa drogi gminnej wzdłuż drogi krajowej nr 13 w obrębie Ustowo.
Wykonano dokumentację projektową. Złożono wniosek o dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na rok 2021. Łączne nakłady finansowe 3.533.750,00 zł. Do realizacji w 2021 roku.
- 1.13 Zakup i montaż zintegrowanego systemu informatycznego do kompleksowej obsługi Urzędu Gminy oraz wymiany danych z jednostkami organizacyjnymi i mieszkańcami Gminy Kołbaskowo.
Łączne nakłady finansowe 724.000,00 zł. Zadanie do realizacji w latach 2020-2021.
- 1.14 Zwiększenie wykorzystania energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Kołbaskowo poprzez zakup i montaż 4 instalacji fotowoltaicznych w jednostkach oświatowych o łącznej mocy 190 kW.
Złożono wniosek o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Łączne nakłady finansowe 360.000,00 zł. Zadanie do realizacji w 2021 roku.

Każde przedsięwzięcie zawiera następujące dane: nazwę i cel zadania, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji , łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań.

Kołbaskowo 28.08.2020 r.

WÓJT
Magdalena Schwarz
Magdalena Schwarz