

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakosław

...”Dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe

Zaplanowane sprzedaże mienia na rok 2017 – zaplanowano dochody w kwocie 45.000,00zł - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (grunty Osiek działka nr 299 o powierzchni 0,1500ha),

Zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy Nr 00097-65151-UM1500095/16 z udziałem środków Europejskiego Funduszu Regionalnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020” na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 822003P łączącej Golejewko, Ostrobudki i Baranowo – część miejscowości Góreczki Wielkie” zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.918.793,00zł.

Planuje się, że w 2017 roku wydatki majątkowe wyniosą 5.171.685,00zł”.

...”Wynik budżetu Gminy Pakosław oraz przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu.

Na podstawie zaplanowanych dochodów i wydatków budżetu ustalono wynik budżetu w poszczególnych latach, i tak:

Planuje się iż w roku 2017 różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami będzie ujemna (deficyt budżetu) i zostanie pokryta z wolnych środków oraz emisji obligacji.

Planuje się, że w latach 2018-2031 różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami będzie dodatnia (nadwyżka budżetu) i spłata długu zostanie sfinansowana z nadwyżki bieżącej.

Istotnym dla budżetu gminy jest fakt zachowania w każdym roku budżetowym relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki”.

...”Przychody i rozchody budżetu.

Zgodnie z podpisaną umową z dnia 20 grudnia 2016 roku - Umowa organizacji emisji obligacji komunalnych emitowanych przez Gminę Pakosław w ramach programu emisji obligacji organizowanego przez DNB Bank Polska S.A. na kwotę 4.518.700,00zł oraz Uchwałą Rady Gminy Pakosław w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu (uchwała Nr XVII/128/16 z dnia 21 lipca 2016r.)

- Gmina Pakosław w 2016 roku wyemitowała obligacje w kwocie 750.000,00zł na zadania majątkowe.

W 2017 roku natomiast zgodnie z umową zostaną wyemitowane obligacje w kwocie 3.768.700,00zł w tym na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej w kwocie 1.918.700,00zł.

Do budżetu w 2017 roku wprowadzono wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w kwocie 753.628,00 w tym na pokrycie deficytu 753.628,00zł.

Rozchody w 2017 roku ustalono w kwocie 2.418.700,00zł (spłata 500.000,00zł zgodnie z wcześniej podpisaną umową z dnia 23 grudnia 2013 roku oraz spłata 1.918.700,00zł zgodnie z umową z dnia 20 grudnia 2016 roku).

W roku 2018-2020 Gmina Pakosław nie planuje zaciągać kredytów i pożyczek.

Spłatę rat kapitałowych zaplanowano na podstawie Uchwały Rady Gminy, planowanych spłat i podpisanej umowy”.

...”Kwota długu gminy Pakosław, w tym relacja o której mowa w art. 243.

Planuje się, że na koniec 2017 r. zadłużenie gminy wyniesie 8.200.000,00zł.

Dopuszczalny na 2017 rok wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 po uwzględnieniu wyłączeń w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 9,78%. Wskaźnik planowanej przez gminę łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 do dochodów ogółem wynosi 11,80% a po włączeniach 3,35%. We wszystkich latach występowania zobowiązań gmina spełnia wymogi określone w art. 243 ufp”.

...”Uzupełniające dane o długu i jego spłacie

W poszczególnych latach zostały wyszczególnione kwoty spłaty długu wynikające z planowanych spłat z tytułu zobowiązań i podpisanej umowy.

W 2017 roku i latach następnych są to wykupy z tytułu emisji obligacji.

Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki oraz sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu :

- 1) w prognozie na 2017 rok spłata długu zostanie sfinansowana emisją obligacji,
- 2) w prognozie na 2018 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 3) w prognozie na 2019 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 4) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 5) w prognozie na 2021 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 6) w prognozie na 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 7) w prognozie na 2023 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 8) w prognozie na 2024 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 9) w prognozie na 2025 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 10) w prognozie na 2026 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 11) w prognozie na 2027 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 12) w prognozie na 2028 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 13) w prognozie na 2029 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 14) w prognozie na 2030 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,
- 15) w prognozie na 2031 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu,

Kwota wydatków na zaplanowane przedsięwzięcia w 2017 roku opiewa na kwotę 4.802.436,40zł natomiast w roku 2018 – 226.924,39zł. Zadanie pod nazwą „Przebudowa drogi gminnej w Podborowie okres finansowania 2013-2018 (zgodnie z budżetem i funduszem sołeckim zaplanowano zakończenia w 2018 roku (w 2017 roku zaplanowano kwotę 4.500,00zł natomiast w 2018 roku zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 60.617,00zł). Zadanie zostało przeniesiono do realizacji w 2017 w łącznej kwocie 89.500,00zł a okres realizacji ustalono na lata 2013-2017.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej przedstawia limity wydatków na lata 2017-2018. Zaplanowane do wykonania przedsięwzięcia zostały umiejscowione w grupie programów projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustaw o finansach publicznych oraz w grupie na programy, projekty, lub zadania pozostałe i tak:

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustaw o finansach publicznych

Zadania bieżące

› Przedsięwzięcie pn. „RAZEM PRZECIWI WYKLUCZENIU” limit wydatków w roku 2017 - 52.387,40zł, w roku 2018 - 30.631,39zł. Wprowadzono zadanie w 2017 roku jako zadanie bieżące. Projekt realizowany będzie w latach 2017 – 2018 przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pakosławiu. W miesiącu październiku została podpisana umowa o dofinansowanie Projektu o numerze RPWP.07.02.01-30-0008/15-00 pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu a Powiatem Rawickim zwanym Benificjentem, który działa w imieniu własnym i na rzecz Partnerów jakim są Gminne – Ośrodki Pomocy Społecznej: Rawicz, Bojanowo, Miejska Górka, Jutrosin, Pakosław oraz Stowarzyszenie Dzieci i Osób Niepełnosprawnych w Miejskiej Górcie. Realizacja projektu ma na celu zwiększenie dostępu do usług społecznych, opiekuńczych i wsparcia rodziny – wsparcia osób niesamodzielnych, osób z niepełnosprawnościami, dzieci w pieczy zastępczej.

Zadania majątkowe

› Przebudowa drogi gminnej nr 822003P łączącej Golejewko, Ostrobudki i Baranowo – część miejscowości Góreczki Wielkie – Poprawa warunków i bezpieczeństwa poruszających się pojazdów okres finansowania 2015- 2017 limit wydatków w roku 2017 – 3.068.793,00zł. Inwestycja będzie realizowana zgodnie z umową o przyznaniu pomocy Nr 00097-65151-UM1500095/16 z udziałem środków Europejskiego Funduszu Regionalnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020”.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

Wydatki bieżące

› Program rewitalizacji obszarów przemysłowych i renowacji parku w łącznej kwocie 40.000,00zł ustalając limit w roku 2017 oraz ustalono limit zobowiązań w tym zakresie w kwocie 40.000,00zł.

Wydatki majątkowe

› Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji w ramach realizacji Planu Gospodarki Niskoemisyjnej na terenie powiatu rawickiego – limit wydatków w roku 2016 – 152.944,00zł, w roku 2017 - 991.391,00zł, w roku 2018 - 186.293,00zł. Mimo iż projekt nie otrzymał dofinansowania a znalazł się na liście rankingowej na pozycji 13, pozostawiono powyższe zadanie w wydatkach budżetu 2017, bowiem jednostki zainteresowane realizacją tego projektu (Powiat Rawicki, Gmina Pakosław i Gmina Rawicz) złożyły odwołanie.

› Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywy dla komunikacji samochodowej, między miejscowościami Pakosław i Sowy w gminie Pakosław wraz z budową energooszczędnego oświetlenia limit wydatków w roku 2016 – 50.000,00zł, w roku 2017 - 451.000,00zł, w roku 2018 - 10.000,00zł. Mimo iż projekt nie otrzymał dofinansowania a znalazł się na liście rankingowej na pozycji 19, pozostawiono powyższe zadanie w wydatkach budżetu 2017, bowiem Gmina Pakosław złożyła odwołanie.

› Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim okres finansowania 2016-2017,

› Przebudowa drogi gminnej w Podborowie zmieniono okres finansowania na lata 2013-2017 (zgodnie z funduszem sołeckim zaplanowano w 2017 roku kwotę 4.500,00zł oraz zaplanowano w 2017 roku wydatki majątkowe z budżetu w wysokości 85.000,00zł. Limit wydatków ustalono w 2017 roku na kwotę 89.500,00zł,

› Wykonanie ogrodzenia przy placu zabaw w Góreczkach Wielkich okres finansowania 2016-2017 (zgodnie z funduszem sołeckim oraz ze względu na większy zakres robót powyższego

zadania postanowiono o realizacji tego zadania w cyklu dwuletnim – rok 2016 7.700,00zł i rok 2018 1.950,00zł),

W 2017 roku złożono wnioski o dofinansowanie zadań do programu Wielkopolska Odnowa Wsi i wprowadzono do wykazu przedsięwzięć dwa zadania:

› Pakosław – kreatywnie i aktywnie spędzamy wolny czas – zakup i montaż urządzeń na plac zabaw w Pakosławiu. W ramach zadania powstać ma plac zabaw wraz z ogrodzeniem koszt 2017 roku 22.807,00zł natomiast okres realizacji zadania ustalono na lata 2016-2017. W 2016 roku poniesiono częściowe koszty w wysokości 17.137,15zł a łączne nakłady ustalono w kwocie 39.945,00zł.

› Chojno – łączy nas zabawa, kultura i tradycja – modernizacja placu zabaw w Chojnie. W ramach zadania zmodernizowany ma zostać istniejący plac zabaw. W 2016 roku poniesiono częściowe koszty w wysokości 10.104,45zł. Koszt roku 2017 zaplanowano w wysokości 76.282,00zł natomiast okres realizacji zadania ustalono na lata 2016-2017 a łączne nakłady ustalono w kwocie 39.945,00zł.

W przypadku podjęcia przez Radę Gminy Pakosław uchwał zmieniających WPF na lata 2017-2020 w wykazie przedsięwzięć zostaną zmienione kwoty zaplanowanych limitów.

Uchwałą Nr XXIX/239/13 Rady Gminy Pakosław z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie określenia zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Pakosław w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2020 zaplanowano „wydatki majątkowe w formie dotacji” po 20.000,00zł w każdym roku, które zostaną przeznaczone na dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagrodowych zgodnie z zapotrzebowaniem występującym na terenie Gminy Pakosław”.