

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Krzemieniewo na lata 2017-2024

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje lata 2017 - 2024. Okres uwarunkowany jest prognozowanym zadłużeniem gminy w latach 2017 - 2018 oraz planowaną spłatą zadłużenia w latach 2018-2024.

Uzasadnienie do załącznika Nr 1

W zakresie roku 2017

poz. 1 Dochody ogółem budżetu - zwiększono o kwotę 34.436 zł , do kwoty 31.668.836,61 zł .

Wymieniona suma jest spójna z kwotą przedstawioną w postanowieniach paragrafu 1 uchwały budżetowej na rok 2017 po zmianie w dniu 27 marca 2017 .

poz. 1.1. dochody bieżące - zwiększono o 44.915,90 zł , do kwoty 31.385.232,75 zł.

Kwota jest spójna z danymi wykazanymi w postanowieniach uchwały budżetowej na rok 2017 zmienionej w dniu 27.03.2017

Poz. 1.1.1. dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - bez zmian kwota 4.156.333 zł .

Odpowiada kwocie ujętej w uchwale budżetowej na rok 2017 w rozdz. 75621 w par. 0010.

W poz. 1.1.2 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - bez zmian kwota 190.000,- zł Wykazana suma jest odzwierciedleniem planowanych dochodów budżetu gminy na rok 2017 w rozdz. 75621 w par. 0020.

w pozycji 1.1.3 podatki i opłaty - bez zmian kwota 3.549.400,33 zł . Przedstawiona kwota jest sumą planowanych dochodów w następujących paragrafach : 0310, 0320, 0330, 0340,0350 ,0360, 0410, 0430, 0460, 0480, 0490, 0500, 0550,0640, 0660, 0670, 0690.

w poz. 1.1.3.1 w tym z podatku od nieruchomości - bez zmian kwota 2.435.000 zł , co odzwierciedla planowane dochody z podatku od nieruchomości (par. 0310)

w poz. 1.1.4 subwencje ogólne - bez zmian kwota 11.716.546 zł , która jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 2920.

W pozycji 1.1.5. dotacje na cele bieżące - zwiększono o 44.395,90 zł , do kwoty 9.629.785,81 zł .

Wyliczona kwota jest sumą dochodów planowanych w budżecie w paragrafach 200, 2010, 2030, 2060, 2310 .

w pozycji 1.2 dochody majątkowe - zmniejszono o 10.479,90 zł , do kwoty 283.603,86 zł . Wykazana kwota jest sumą dochodów zaplanowanych w paragrafach 076, 0770, 0870, 6300, . Wymieniona kwota zgodna jest postanowieniami paragrafu 1 uchwały budżetowej na rok 2017 , zmienionej w dniu 27.03.2017.

w Poz. 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku - bez zmian kwota 228.300 zł co jest sumą dochodów planowanych w projekcie uchwały budżetowej w paragrafach 0770 i 0870 .

W pozycji 1.2.2 dotacje i środki na inwestycje - zmniejszono o 10.479,90 zł , do kwoty 49.806,10 zł , co odzwierciedla dochody planowane w uchwale budżetowej na rok 2017 w par. 6330 po zmianie dokonanej w dniu 27.03.2017 .

pozycji 2. wydatki ogółem - zwiększono o 34.436 zł , do kwoty 57.304.350,61 zł .

Kwota jest spójna z postanowieniami paragrafu 2 ust.1 uchwały budżetowej na rok 2017, zmienionej w dniu 27.03.2017 .

w poz. 2.1 wydatki bieżące- zwiększono o 34.436 zł , do kwoty 27.397.282,89 zł . Kwota spójna jest z postanowieniami paragrafu 2 ust.1 lit.a uchwały budżetowej na rok 2017, zmienionej w dniu 27.03.2017 .

poz. 2.1.1. poręczenia i gwarancje - 0 zł .

poz. 2.1.3. wydatki na obsługę długu - bez zmian kwota 500.000 zł

poz. 2.1.3.1 odsetki i dyskonto - bez zmian kwota 500.000 zł

poz. 2.2 wydatki majątkowe - bez zmian kwota 29.907.067,72 zł .

Kwota jest spójna z danymi wykazanymi w postanowieniach paragrafu 2 ust.1 lit. b uchwały budżetowej na rok 2017 .

Imiennie zadania rozpisane są w załączniku nr 6 do uchwały budżetowej .

poz. 3 Wynik budżetu - kwota ujemna 25.635.514 zł

poz. 4 przychody budżetu - bez zmian kwota 25.635.514 zł

poz. 4.1 nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych . - bez zmian kwota 8.381.486 zł .

poz. 4.1.1 w tym na pokrycie deficytu budżetu - bez zmian kwota 8.381.486 zł

poz. 4.3. i 4.3.1 kredyty pożyczki - bez zmian kwota 17.254.028 zł . Zaciągnięcie pożyczki jest zapewnione promesą , którą gmina otrzymała z WFOŚI GW w Poznaniu. Promesa została wydana na lata 2017-2018 do kwoty 19.000.000 zł .

poz. 6. kwota długu- bez zmian 17.254.028 zł .

poz. 8.1 - różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi - zwiększono o 10.479,90 zł do kwoty 3.987.949,86 zł .

poz. 8.2 - różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki - zwiększono o 10.479,90 zł, do kwoty 12.369.435,86 zł

poz. od 9.1 , poz. 9.2 i poz. 9.4 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań - bez zmian na poziomie 1,58% .

poz.9.5 -wskaźnik dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące - zwiększono o 0,02 % do poziomu 13,31 % .

poz. 9. 6 - dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ... - bez zmian na poziomie 11,90 %.

poz. 9.6.1 . Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ... - bez zmian na poziomie 13,29 %.

W informacjach uzupełniających wykazano :

w poz. 11.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - zwiększono o 2.449 zł do kwoty kwota 11.498.222,46 zł . Wymieniona kwota spójna jest z kwotą przedstawioną w postanowieniach paragrafu 2 ust.2 pkt. 1 uchwały budżetowej na rok 2017, zmienionej w dniu 27.03.2017.

w poz. 11.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst - zmniejszono o 10.00 zł,, do kwoty 2.016.230 zł

Podana liczba jest sumą planowanych wydatków w rozdziałach 75022 i 75023 , po zmianie uchwały budżetowej w dniu 27.03.2017 .

w poz. 11.3 wydatki objęte limitem - bez zmian kwota 29.075.110,46 zł.

Na sumę składają się :

poz.11.3.1 -wydatki bieżące objęte limitem w kwocie 155.215,46 zł

poz.11.3.2 -wydatki majątkowe objęte limitem, w kwocie 28.919.895 zł .

Przedstawione kwoty są zgodne z limitami roku 2017 przedstawionymi w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2017-2024 .

poz. 11.4. wydatki inwestycyjne kontynuowane - bez zmian kwota 28.819.895 zł

Na przedstawioną sumę składają się następujące inwestycje :

- budowa biologiczno-mechanicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Lubonia i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach oczyszczalni ścieków w Luboni i kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w miejscowościach Lubonia., Kociugi, Drobnin, Garzyn , Górzno i Krzemieniewo w kwocie 28.047.695 zł, (inwestycja od roku 2015)
- termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Pawłowicach w kwocie 42.200 zł (inwestycja od roku 2016)
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mierzejewo, Oporówko, Oporowo w kwocie 730.000 zł (inwestycja od roku 2016),

poz. 11.5. nowe wydatki inwestycyjne - bez zmian kwota 487.172,72 zł

Na wykazaną sumę składają się

- planowane wydatki w paragrafach 6050, 6060 bez zadań w/w wymienionych jako kontynuowane i bez par, 6300 - pomocy dla powiatu, który wykazano w poz. 11.6

poz. 11.6 wydatki majątkowe w formie dotacji - bez zmian kwoty 600.000 zł. Wykazana suma zostanie przekazana do Powiatu Leszczyńskiego zgodnie z uchwałą o pomocy dla powiatu podjętą w roku 2016 i zmienioną w dniu 22 .02.2017.

w części dotyczącej finansowania programów , projektów

W pozycji 12.1 dochody bieżące na projekty i programy - bez zmian kwota 87.250,78 zł w tym na realizację projektu

- 1) utworzenie nowych miejsc i kompleksowy rozwój Przedszkola w Krzemieniewie - kwota 38.547,34 zł przyjęta na podstawie umowy nr RPWP.08.01.01-30-0053/16/00
- 2) wesołe przedszkole- poprawa dostępności do edukacji przedszkolnej , realizowane przez Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Garzynie - kwota 48.703,44 zł przyjęta na podstawie umowy nr RPWP.08.01.01.-30-0054/16/00

Pozycje od 12.1.1 i 12.1.1.1. w tym środki określone w art. 5 ust.1pkt.2 - bez zmian kwota 87.250,78 zł

Poz. 12.2 do dochody majątkowe na projekty i programy - nie występują .

W poz. 12.3 wydatki bieżące na programy i projekty - bez zmian kwota 114.771,46 zł .

Na sumę składają się planowane wydatki w rozdz. 80104 w niżej wymienionych jednostkach

- utworzenie nowych miejsc i kompleksowy rozwój Przedszkola w Krzemieniewie -kwota 52.045,48 zł
- wesołe przedszkole - poprawa dostępności do edukacji przedszkolnej - realizowane przez Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Garzynie w łącznej kwocie - 62.725,98 zł

W poz. 12.3.1 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy - bez zmian kwota 89.329,74zł

w poz. 12.3.2 - wydatki bieżące na realizację programu ,projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów - bez zmian kwota 114.771,46 zł . Umowy na realizację projektów zostały podpisane w listopadzie 2016.

W poz. 12.4 wydatki majątkowe na programy i projekty - nie występują. .

w poz. 12.4.1 w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy - kwota 0

W poz. 12.4.2 wydatki majątkowe na realizację programu , projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów ...- 0

poz. 12.5 i 12.5.1 w tym wydatki na wkład krajowy ... - wykazano 0

poz. 12.6 i 12.6.1 - wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 01 stycznia 2013 umową ...- 0

W odniesieniu do lat następnych 2018-2024 nie dokonywano żadnych zmian.

W załączniku nr 2 - do Wieloletniej Prognozy finansowej gminy na lata 2017-2024 umieszczono następujące przedsięwzięcia

w ramach wydatków bieżących

1.1.1.1 utworzenie nowych miejsc i kompleksowy rozwój Przedszkola w Krzemieniewie .- bez zmian

Okres realizacji lata 2016-2017.

Planuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 136.287,50 zł , z tego

w roku 2016 zrealizowano nakłady w kwocie kwota 84.242,02 zł

w roku 2017 planowane nakłady w kwocie 52.045,48 zł

Limit zobowiązań określono na poziomie 0 zł

Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków WRPO na lata 2014-2020.

Umowa na realizację projektu została podpisana w roku 2016.

1.1.1.2 projekt " wesole przedszkole " - poprawa dostępności do edukacji przedszkolnej - bez zmian

Projekt realizowany będzie w latach 2016-2017 przez Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Garzynie. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 154.475 zł z tego

w roku 2016 zrealizowano nakłady 91.749,02 zł

w roku 2017 planowane nakłady w kwocie 62.725,98 zł

Limit zobowiązań określono na poziomie 0 zł

Projekt otrzymał dofinansowanie ze środków WRPO na lata 2014-2020

Umowę na realizację projektu podpisano w listopadzie 2016 r..

1.3.1.1. ubezpieczenie majątku gminy w latach 2015-2017 - bez zmian

Łączne nakłady wyniosą 121.332 zł z czego

w roku 2015 kwota 40.444 zł

w roku 2016 kwota 40.444 zł

w roku 2017 kwota 40.444 zł

limit zobowiązań 0 zł

1.3.1.2 "wymiana oświetlenia na energooszczędne " - bez zmian

Zadanie wynika z przyjętego przez Radę Gminy planu gospodarki niskoemisyjnej.

Łączne nakłady ustalono w kwocie 86.000 zł . Zadanie ma być realizowane w latach 2018-2020. Limit

zobowiązań wynosi 86.000 zł , ponieważ nie podpisano w tej sprawie żadnych umów.

w ramach wydatków majątkowych

1.3.2.1.

"Budowa mechaniczno- biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Lubonia oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w miejscowościach Lubonia, Kociugi, Drobnin, Garzyn,, Górzno i Krzemieniewo "

okres realizacji przedsięwzięcia na lata 2015-2018.

Łączne nakłady inwestycyjne dla tego zadania wyliczono jak niżej

poniesione wydatki roku 2015 w kwocie 1.980 zł

poniesione nakłady na rok 2016 w kwocie 425.568,21 zł

planowane nakłady na rok 2017 w kwocie 28.047.695 zł

planowane nakłady na rok 2018 w kwocie 7.567.528 zł.

razem nakłady 36.042.771,21 zł

Zadanie to planuje się sfinansować środkami własnym , kredytem bankowym i pożyczką z WFOŚ i GW. Sfinansowanie zadania pożyczką i kredytem bankowym, powoduje że gmina osiąga bardzo wysokie wskaźniki zadłużenia i dalej spłaty zobowiązań . Całe przedsięwzięcie podzielono na kilka etapów.

Na dzień 22.02.2017 roku gmina ma

1) podpisaną umowę z wykonawcą budowy oczyszczalni ścieków w Luboni.

Wykonawcą tej inwestycji będzie konsorcjum firm Molewscy z Włocławka . Umowę z wykonawcą podpisano w dniu 18 listopada 2016 .Wartość brutto popisanej umowy wynosi 9.341.952,57 zł .Zadanie ma być zrealizowane w terminie do dnia 30 maja 2018.

2) podpisaną umowę z wykonawcą sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Lubonia, Kociugi, Drobnin.

Wykonawcą tej inwestycji będzie konsorcjum , lider konsorcjum firma PPHU Juskowiak z Rozdrażewa .

Umowę z wykonawcą podpisano w dniu 17 stycznia 2017 roku. Wartość brutto podpisanej umowy wynosi 6.642.000 zł Termin zakończenia zadania 30 stycznia 2018.

3) podpisaną umowę z wykonawcą sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Garzyn i Górzno. Umowę z

wykonawcą podpisano w dniu 30.12.2016 . Wykonawcą tego zadania będzie firma PHU CHOD- DRÓG z Krobi.

Wartość brutto podpisanej umowy wynosi 6.838.800 zł . Termin zakończenia zadania zaplanowano na dzień 30 kwietnia 2018 .

4) rozstrzygnięto przetarg na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Krzemieniewie . Wyłoniono wykonawcę zadania, którym będzie firma TERLAN z Poznania. Oferta wykonania zadania złożona przez ta firmę opiewała na kwotę 9.149.315,62 zł . Podpisaniu umowy powinno nastąpić w dniu 03 .04.2017 .

Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie inwestycji środkami unijnymi.

Jeżeli zostanie zaopiniowany pozytywnie gmina powinna uzyskać dofinansowanie na poziomie 63% kosztów kwalifikowalnych. (kwoty netto, ponieważ podatek vat będzie podlegał odliczeniu)

Pozyskanie jakichkolwiek środków unijnych na tą inwestycję, znacznie obniży wskaźniki zadłużenia gminy.

Wyliczenia limitu zobowiązań dokonano w sposób następujący .

od ogólnej sumy planowanych nakładów tj. kwoty 36.042.771,21 odjęto następujące pozycje

- nakłady poniesione w roku 2015 w kwocie 1.980 zł

- nakłady poniesione w roku 2016 w kwocie 425.568,21 zł

- zobowiązania pozostałe do zapłaty , wynikające z wcześniej podpisanych umów na przyłącza energetyczne do przepompowni ścieków jak niżej

nr 7631/2016/OD5/ZR8 przepompownia na działce 138/5 w Drobninie - wartość umowy 2.589,50 zł

nr 7645/2016/OD/ZR8 przepompownia na działce nr 241 w Garzynie- wartość umowy 809,22 zł

nr 7615/2016/OD5/ZR8 przepompownia na działce nr 313 w Drobninie - wartość umowy 1.294,75 zł

nr 7647/2016/OD5/ ZR8 przepompownia na działce nr 226/16 w Górznie - wartość umowy 809,22 zł

nr 7650/2016/OD5/ZR8 przepompownia na działce nr 250/1 w Górznie - wartość umowy 485,53 zł

nr OD 5/RR8-2/426/2015 obiekt Lubonia - wartość umowy kwota 2.244,87 zł

- umowa z wykonawcą oczyszczalni ścieków- kwota brutto 9.341.952,57 zł

- umowę z wykonawcą sieci Lubonia-Kociugi-Drobnin - kwota brutto 6.642.000 zł

- umowę z wykonawcą sieci Garzyn -Górzno - kwota brutto 6.838.800 zł

- umowa z inspektorem nadzoru nad budową sieci kanalizacyjnych kwota brutto 152.889 zł

- umowa z inspektorem nadzoru nad budową oczyszczalni ścieków , kwota brutto 153.934,50 zł

Ustalony na dzień 27.03.2017 limit zobowiązań wynosi 12.477.413,84 zł

1.3.2.2 budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mierzejewo, Oporówko, Oporowo .

Zadanie realizowane jest od roku 2016 i dalej w 2017 z zamiarem kontynuacji w latach następnych w zależności od możliwości finansowych gminy .

Planowane nakłady ustalono na poziomie 733.800 zł wyliczone jak niżej

- poniesione nakłady roku 2016 w kwocie 3.800 zł

-planowane nakłady na rok 2017 w kwocie 730.000 zł

Limit zobowiązań wyliczono w sposób następujący

Od planowanych nakładów w kwocie 733.800 zł odjęto

a) nakłady poniesione w roku 2016 w kwocie 3.800 zł .

b) poniesione koszty opracowań geodezyjnych w kwocie 20.000 zł

c) podpisaną umowę na przygotowanie dokumentacji 151.905 zł

d)) podpisane w dniu 08.3.2017 umowy na wykonanie przyłączy energetycznych w łącznej kwocie 2.103,96 zł , na którą to sumę składają się niżej wymienione umowy :

1) umowa nr 3786/2017/OD5/ZR8 działka nr 58 w Oporowie kwota 647,37 zł

2) umowa nr 5181/2017/OD5/ZR8 działka nr 37/17 w Mierzejewie kwota 809,22 zł

3) umowa nr 3787/2017/OD5/ZR8 działka nr 203/2 w Oporówku kwota 647,37 zł .

Wyliczony limit zobowiązań wynosi 555.991,04 zł

.Wobec powyższego dokonano zmiany limitu zobowiązań . Limit został zmniejszono o kwotę 174.008,60 zł do kwoty 555.991,04 zł

1.3.2.3. budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy (Bojanice -Nowy Belęcín -Krzemieniewo-Oporówko) - bez zmian

Zadanie wynika z planu gospodarki niskoemisyjnej. Planowane jest na lata 2020 -2024 . Łączne nakłady na to zadanie ustalono na poziomie 2.000.000 zł .

Limit zobowiązań określono również na poziomie 2.000.000 zł z uwagi na to, że nie podpisano na to zadanie żadnych umów.

1.3.2.4 modernizacja sali gimnastycznej w Pawłowicach - bez zmian

Zaplanowana na lata 2021-2022.

Nakłady łączne w kwocie 300.000 zł . Zadanie wynika z przyjętego przez Radę Gminy planu gospodarki niskoemisyjnej . Limit zobowiązań 300.000 zł w tym

- w roku 2021 kwota 200.000 zł

- w roku 2022 kwota 100.000 zł .

Na zadanie nie podpisano żadnych umów wobec tego limit zobowiązań wynosi 300.000 zł .

1.3.2.5. termomodernizacja budynku Urzędu Gminy, planowane w latach 2023-2024 - bez zmian

Łączne nakłady ustalono w kwocie 200.000 zł . Zadanie wynika z przyjętego przez Radę Gminy planu gospodarki niskoemisyjnej. Limit zobowiązań wynosi 200.000 zł .

Na zadanie nie podpisano żadnych umów. Limit zobowiązań 200.000 zł .

1.3.2.6 termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Krzemieniewie - bez zmian

Łączna nakłady w latach 2023-2024 maja wynieść 600.000 zł . Zadanie wynika z planu gospodarki niskoemisyjnej. Na zadanie nie podpisano umów. Limit zobowiązań wynosi 600.000 zł

1.3.2.7 termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Garzynie - bez zmian

Zadanie zaplanowane w latach 2020-2021 . Łączne nakłady w kwocie 600.000 zł . Zadanie ujęte jest w planie gospodarki niskoemisyjnej . Limit zobowiązań wynosi 600.000 zł , ponieważ na zadanie nie podpisano żadnych umów.

1.3.2.8 termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Drobninie - bez zmian

Zadanie zaplanowane na lata 2017-2018 w kwocie 200.000 zł. Zadanie ujęte jest w planie gospodarki niskoemisyjnej. Limit zobowiązań określono w kwocie 200.000 zł .

Na zadanie nie podpisano umów.

1.3.2.9. termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Pawłowicach - bez zmian

Łączne nakłady na to zadanie ustalono na poziomie 108.726,24 zł wyliczone jak niżej poniesione nakłady roku 2016 w kwocie 66.526,24 zł

planowane nakłady roku 2017 w kwocie 42.200 zł .

Limit zobowiązań wynosi 527,81 zł

1.3.2.10 . termomodernizacja Domu Kultury w Garzynie - bez zmian

Przedsięwzięci realizowane będzie w latach 2018-2019 .

Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 600.000 zł. Zadanie jest elementem planu gospodarki niskoemisyjnej. Limit zobowiązań wynosi 600.000 zł . Na zadanie nie podpisano żadnych umów.

1.3.2.11 Zakup samochodu niskoemisyjnego do przewozu osób niepełnosprawnych- bez zmian
Zaplanowano na lata 2020-2021. Wynika z przyjętego planu gospodarki niskoemisyjnej. Nakłady łączne ustalono na poziomie 180.000 zł . Limit zobowiązań wynosi 180.000 zł, ponieważ nie podpisano żadnych umów.