

WBK.3060.1.2018

Oferenci

dotyczy : emisji obligacji w roku 2018.

1. W przypadku inwestycji przewidzianej/-ych do finansowania emisją obligacji oraz finansowanej / -ych dotacją /-ami z UE, prosimy o informację, czy założone dofinansowanie z UE wynika z zawartej umowy.

- a) Jeżeli tak - prosimy o podanie łącznej kwoty, na jaką zostały zawarte umowy o dofinansowanie inwestycji będących przedmiotem emisji,
- b) Jeżeli nie - prosimy o informację, czy w przypadku braku dotacji inwestycja będzie realizowana i z jakich źródeł.

Odpowiedź: Obligacje przeznaczone są na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Słupno na 2018 rok

2. Prosimy o informację, czy na Państwa rachunkach w bankach ciążyą zajęcia egzekucyjne. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych (w tys. PLN):

Odpowiedź : Nie

3. Prosimy o informację, czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w bankach. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań w bankach (w tys. PLN):

Odpowiedź : Nie

4. Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich 18 miesięcy był prowadzony u Państwa program postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Odpowiedź : Nie

5. Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich 36 miesięcy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wniosek banków.

Odpowiedź : Nie

6. Prosimy o informację, czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania wobec ZUS lub US. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań wobec ZUS i US (w tys. PLN):

Odpowiedź : Nie

7. Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich dwóch lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę (wójt / burmistrz / prezydent, zarząd powiatu, zarząd województwa).

Odpowiedź : Tak

8. Prosimy o informację czy w okresie ostatnich 2 lat zawieszono zostały organy samorządu i ustanowiono w nim zarząd komisaryczny albo został rozwiązany organ stanowiący (nie dotyczy sytuacji, gdy powołano komisarza rządowego na skutek zdarzenia losowego np. nagła śmierć wójta/burmistrza/prezydenta).

Odpowiedź : Tak

9. Prosimy o informację dotyczącą następujących pozycji długu Państwa wg stanu planowanego na koniec bieżącego roku budżetowego:

- wartość zobowiązania ogółem, wg tytułów dłużnych (w tys. PLN):

Odpowiedź: 23.481,20

- wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tyt. poręczeń i gwarancji (w tys. PLN):

Odpowiedź: 0,00

- wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tyt. poręczeń i gwarancji (w tys. PLN):

Odpowiedź : 0,00

- wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z budżetu państwa (w tys. PLN):

Odpowiedź : 0,00

- wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z innych źródeł (w tys. PLN):

Odpowiedź: 0,00

10. Prosimy o przedstawienie informacji o dofinansowaniach ze środków UE zadań realizowanych przez Państwa (wydatki majątkowe) w ramach budżetu roku bieżącego z podziałem na:

- wartość zawartych umów (w tys. PLN):

Odpowiedź: 0,00

- w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi umowami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN):

Odpowiedź: 0,00

- wartość złożonych wniosków, dla których nie uzyskano jeszcze decyzji (w tys. PLN):

Odpowiedź: 0,00

- w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi wnioskami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN):

Odpowiedź: 0,00

11. Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich 2 lat budżetowych zdarzyło się, że Państwo musieli zwrócić środki uzyskane z UE z powodu nie wywiązania się z postanowień umowy dofinansowania. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty środków zwróconych w ciągu pełnych ostatnich dwóch lat budżetowych (w tys. PLN):

Odpowiedź: 81,69

12. Prosimy o podanie podmiotów powiązanych kapitałowo z JST (nazwa, regon, % udziałów jakie posiada JST)

Odpowiedź: Gmina Słupno nie posiada Spółek prawa handlowego ani nie posiada udziałów w innych spółkach

13. Co stanowią pozostałe należności wymagalne (pozycja N 4.2. w sprawozdaniu Rb-N) na dzień 30.09.2017 r.?

Jakie są podejmowane działania w celu odzyskania tych należności?

Odpowiedź: Stan należności wymagalnych na dzień 30.09.2017 roku według sprawozdania Rb- N (pozycja N 4.2) wynosi łącznie 1.151.503,74 zł. Ww. należności związane są z należnościami od dłużników alimentacyjnych (realizacja zadania wypłaty świadczeń) oraz z należnościami z tytułu podatków i opłat lokalnych. Działania windykacyjne podejmowane są na bieżąco.

- a. Jakie są przyczyny wzrostu dochodów bieżących w 2018 roku w porównaniu do 2017 roku?
- b. Jakie są przyczyny spadku dochodów majątkowych w 2018 roku w porównaniu do roku 2017?

- c. Prosimy o szczegółowe wyjaśnienie założenia pozycji dochodów majątkowych w latach 2020-2021.
- d. Jakie są przyczyny wzrostu wydatków bieżących w 2018 roku w porównaniu do 2017 roku?
- e. Jakie są przyczyny założenia spadku wydatków bieżących w 2019 roku?
- f. Jakie są przyczyny założenia wydatków bieżących w latach 2020-2029 na relatywnie porównywalnym poziomie?
- g. Jakie są przyczyny wzrostu wydatków majątkowych w 2018 roku w porównaniu do roku 2017?
- h. Prosimy o szczegółowe wyjaśnienie założenia pozycji wydatków majątkowych w 2018 roku.
- i. Prosimy o szczegółowe wyjaśnienie założenia pozycji nadwyżki bieżącej w latach 2019-2029.

Odpowiedzi:

- a) Wzrost dochodów bieżących w roku 2018 w porównaniu do roku 2017 związany jest przede wszystkim z planowanym wzrostem wpływów z tytułu podatków (podjęte zostały uchwały podatkowe zwiększające stawki podatków o wskaźnik inflacji) – wzrost o około 1,2 mln zł. Ponadto założone zostało zwiększenie wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – wzrost o około 1,6 mln zł.
- b) W roku 2017 w zakresie dochodów majątkowych Gmina uzyskała dotację z budżetu państwa na dofinansowanie budowy Żłobka Gminnego (wpływ o charakterze jednorazowym) oraz wprowadzone zostały środki z niewykorzystanych w terminie wydatków niewygasających (pozycja wprowadzana w trakcie roku budżetowego). W roku 2018 w ramach obecnie podpisanych umów planowane jest uzyskanie dotacji z PFRON na dofinansowanie zakupu autobusu dla osób niepełnosprawnych. W trakcie roku budżetowego w sytuacji ewentualnego pozyskiwania dodatkowych środków w ramach dochodów majątkowych wprowadzane będą zmiany w budżecie Gminy.
- c) W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Słupno na lata 2018 – 2029 w latach 2020 – 2021 zaplanowane zostały dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości odpowiednio: w roku 2020 – 2.000.000,00 zł. oraz w roku 2021 – 1.000.000,00 zł. Powyższe związane jest z planowanymi do pozyskania środkami z budżetu Unii Europejskiej oraz innymi bezzwrotnymi środkami zewnętrznymi na zaplanowane do realizacji wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w Załączniku Nr 2.

Na ujęte w ww. Załączniku zadania pn.:

- „Budowa drogi wraz ze ścieżką pieszo-rowerową w miejscowości Wykowo – I etap,

- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szeligi”,
planowane jest pozyskanie środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach programu w zakresie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

W ramach programu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego dotyczącego rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej planowane jest pozyskanie dofinansowania na zadanie pn.: „Rozbudowa Sali gimnastycznej wraz z termomodernizacją Szkoły podstawowej w Liszynie”.

Dofinansowanie w ramach wymienionych programów wynosi do 50% kosztów realizacji zadania, co w przypadku zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Gminy Słupno na lata 2018 – 2029 wynosić może około 2.500.000,00 zł.

Ponadto planowane jest pozyskanie środków w budżecie Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, który skierowany jest na wsparcie rozwoju obszarów wiejskich przez Europejski Fundusz Rolny i ma na celu między innymi poprawę konkurencyjności rolnictwa. W ramach ww. programu planowane jest pozyskanie środków między innymi na zadanie pn.: „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Miszewko Strzałkowskie – Świącieniec wzdłuż drogi powiatowej” – około 800.000,0 zł.

- d) Wydatki bieżące zaplanowane na rok 2018 są wyższe w stosunku do roku 2017 o około 1,3 mln zł. Powyższe wynika przede wszystkim z zaplanowania wyższych w stosunku do roku ubiegłego środków na bieżące utrzymanie oraz bieżące remonty dróg jak również na organizację transportu publicznego na terenie Gminy.
- e) Wydatki bieżące zaplanowane w kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Słupno na lata 2018 – 2029 nie zakładają spadku ich poziomu w roku 2019. Wydatki kształtują się w kolejnych latach na porównywalnym poziomie.
- f) Wydatki bieżące przeznaczane są corocznie na zapewnienie prawidłowego bieżącego funkcjonowania Gminy, stąd w przypadku nie planowania zadań o charakterze jednorazowym poziom tych wydatków w kolejnych latach kształtuje się na relatywnie porównywalnym poziomie.
- g) Planowanie wydatków majątkowych w poszczególnych latach budżetowych uzależnione jest od potrzeb rozwoju Gminy i nie jest odnoszone do wykonania tych wydatków w roku poprzednim. Stąd w oparciu o założenia dotyczące rozwoju infrastruktury na terenie Gminy ustalone zostały zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w roku 2018.
- h) Założenia wydatków majątkowych w roku 2018 wynikają z potrzeb rozwoju Gminy. W zakresie ww. pytania ewentualnie prosimy o doprecyzowania jakie założenia mieliście Państwo na myśli.

- i) W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Słupno na lata 2018 – 2029 w okresie lat 2019 – 2029 nie jest planowane zaciąganie przychodów w postaci zwrotnych środków zewnętrznych np.: kredyty, pożyczki czy obligacje. Jednocześnie po stronie rozchodów w ww. latach ujęte zostały spłaty kredytów i pożyczki z lat 2017 – 2018 jak również wykup obligacji z roku 2018. Przy takiej konstrukcji WPF spłata dotychczas zaciągniętych zobowiązań następować musi z bieżącej nadwyżki operacyjnej, stąd w latach 2019 – 2029 założona została nadwyżka bieżąca w każdym roku w wysokości zgodnej z planowaną wysokością rozchodów.

14. Prosimy o szczegółowe wyjaśnienie przyczyn niższego wykonania pozycji wydatków majątkowych za III kwartał 2017 roku niż wynikałoby to ze wskaźnika upływu czasu.

Odpowiedź: Wydatki majątkowe wykonywane są niezależnie od upływu czasu, inaczej niż wydatkowanie wydatków bieżących które są realizowane cyklicznie. Rozliczenia finansowe realizowanych zadań inwestycyjnych następowały w wielu przypadkach w IV kwartale roku, co potwierdzi sprawozdanie budżetowe za 2017 rok. Jednocześnie należy podkreślić, iż w chwili obecnej nie jest sporządzona pełna sprawozdawczość budżetowa za 2017 rok stąd odpowiedzi na pytania od nr 5 do nr 8 będą odpowiedziami orientacyjnymi, które mogą ulec nieznacznej zmianie po sporządzeniu obowiązującej sprawozdawczości. Sprawozdania budżetowe za 2017 rok zostaną zamieszczone na stronie BIP Słupno niezwłocznie po ich sporządzeniu.

15. Prosimy o podanie wykonania dochodów i wydatków ogółem na dzień 31.12.2017 r. (kwota oraz % wykonania)

Odpowiedź:

Wykonanie dochodów ogółem na dzień 31.12.2017 roku - 47.659.850,37 zł. tj. 97,08%

Wykonanie wydatków ogółem na dzień 31.12.2017 roku – 49.753.546,37 zł. tj. 95,18%

16. Prosimy o podanie wykonania dochodów i wydatków bieżących na dzień 31.12.2017 r. (kwota oraz % wykonania)

Odpowiedź:

Wykonanie dochodów bieżących na dzień 31.12.2017 roku - 46.704.457,81 zł. tj. 98,00%

Wykonanie wydatków bieżących na dzień 31.12.2017 roku – około 38.328.952,22 zł. tj. 98,41%

17. Prosimy o podanie wykonania dochodów i wydatków majątkowych na dzień 31.12.2017 r. (kwota oraz % wykonania)

Odpowiedź:

Wykonanie dochodów majątkowych na dzień 31.12.2017 roku – 955.392,56 zł. tj. 99,99%

Wykonanie wydatków majątkowych na dzień 31.12.2017 roku – około 11.424.594,15 zł. tj. 85,72%

18. Na jakim poziomie (kwota) na dzień 31.12.2017 r. są należności wymagalne.

Odpowiedź: Należności wymagalne na dzień 31.12.2017 roku będą znane po sporządzeniu zbiorczej sprawozdawczości w ww. zakresie. Jednocześnie należy podkreślić, iż poziom ww. należności corocznie jest porównywalny jak również tytuły których te należności dotyczą są corocznie analogiczne.

19. Prosimy o wyjaśnienie co stanowią zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2017 r. oraz o informację o przyczynach ich powstania i czy zostały uregulowane? (jeśli wystąpiły)

Odpowiedź: Gmina nie posiada według stanu na dzień 31.12.2017 roku zobowiązań wymagalnych.

20. Czy Gmina poręcza jakieś zobowiązania, jeżeli tak to prosimy o informację na jaką kwotę, na jaki okres i jakiemu podmiotowi, czy zobowiązania są spłacane przez gmina, jeżeli tak to prosimy o szczegóły.

Odpowiedź: Gmina nie poręcza żadnych zobowiązań innemu podmiotowi.

21. Czy wyrażają Państwo zgodę, aby warunkiem podpisania umowy było przedstawienie pozytywnej opinii RIO o możliwości wykupu obligacji?

Odpowiedź: TAK, opinia zostanie zamieszczona na stronie BIP Słupno niezwłocznie po jej otrzymaniu z RIO.

22. Prosimy podać wykaz zaangażowania wg stanu na dzień 31.12.2017 roku. (nazwa podmiotu, waluta zadłużenia, typ kredytu, data zawarcia umowy, kwota bieżącego zadłużenia, data całkowitej spłaty) Kwoty zaangażowań prezentowane są w PLN wg stanu na dzień (2017.12.31) – prosimy o dane za ostatni zakończony i rozliczony miesiąc.

Odpowiedź : Bank Gospodarstwa Krajowego; PLN; Kredyt długoterminowy;

data zawarcia umowy: 17.07.2017 r.; kwota zadłużenia: 2.500.000,00 ; data całkowitej spłaty : 31.12.2022 r.

23. Prosimy o złożenie następujących dokumentów:

- Opinii RIO w sprawie możliwości wykupu obligacji
- Zmiany do uchwały budżetowej na rok 2018 wraz z załącznikami – po dniu 19.12.2017 r.
- Zmiany do uchwały WPF na lata 2018-2029 wraz z załącznikami i objaśnieniami – po dniu 19.12.2017 r.

- Sprawozdań finansowych za IV kwartał 2017 roku : Rb-27S; Rb-28S; Rb-N; Rb-NDS; Rb-Z

Odpowiedź: Dokumenty o których mowa poniżej zostaną zamieszczone na stronie BIP Słupno.

- Zmiany do uchwały budżetowej na rok 2018 wraz z załącznikami – po dniu 19.12.2017 r.

- Zmiany do uchwały WPF na lata 2018-2029 wraz z załącznikami i objaśnieniami – po dniu 19.12.2017 r.

- Opinia RIO w sprawie możliwości wykupu zostanie przekazana niezwłocznie po jej otrzymaniu.

- Termin sporządzenia sprawozdań o których mowa przypada na 20 luty 2018 roku.

WOJT

Marcin Zawadka

Skarbnik Gminy

Beata Łapiak