

**Informacja o sytuacji finansowej gminy
ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy
zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach**

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa, że źródłami dochodów własnych gminy są wpływy z podatków i opłat lokalnych, dochody z majątku gminy, subwencje, dotacje z budżetów innych jednostek. Gwarantując wykonywanie zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym i innych ustaw, które corocznie są wyższe, a w szczególności dotyczące zaopatrzenia w kanalizację, usuwanie i oczyszczanie ścieków, utrzymanie czystości i porządku, zaopatrzenia w energię elektryczną, edukację publiczną, pomoc społeczną, utrzymanie gminnych obiektów, gmina musi pozyskiwać dodatkowe środki zewnętrzne.

Budżet gminy na 2009 przyjęty Uchwałą Nr XXVI/166/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 22 grudnia 2008 roku przewidywał:

- prognozowane dochody budżetu w wysokości 8.996.000,00zł
- przewidywane wydatki budżetu w wysokości 11.496.000,00zł
- planowany deficyt budżetowy w wysokości 2.500.000,00zł

na pokrycie planowanego deficytu przewidziano:

- przychody z tytułu kredytów na rynku krajowym w wysokości 2.500.000,00zł
- rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów w wysokości 0,00zł

Po dokonywanych zmianach w trakcie roku budżet gminy na dzień 31 grudnia 2009 rok zamknął się następującymi kwotami:

- plan dochodów w wysokości 9.896.712,00zł
- plan wydatków w wysokości 10.996.712,00zł
- planowany deficyt w wysokości 1.100.000,00zł

na pokrycie deficytu przewidziano:

- wprowadzona nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 100.000,00zł
- kredyt na rynku krajowym w wysokości 1.000.000,00zł

Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIV/217/09 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 sierpnia 2009 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wijewo na 2009 rok i uzyskaniu pozytywnej opinii o możliwości spłaty zaciągnięto i podpisano umowę o kredyt w wysokości 1.000.000,00zł z planem spłaty:

- w roku 2010 w kwocie 700.000,00zł
- w roku 2011 w kwocie 300.000,00zł

W wyniku powyższego w roku bieżącym dokonano spłat kredytu w ogólnej kwocie 300.000,00zł w terminach wynikających z umowy zawartej z bankiem:

- do 31 marca 2011 roku w kwocie 150.000,00zł
- do 31 maja 2011 roku w kwocie 150.000,00zł

Budżet gminy na 2010 rok przyjęty Uchwałą Nr XXXIX/255/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 22 grudnia 2009 roku przewidywał:

- prognozowane dochody budżetu w wysokości 9.440.000,00zł
- przewidywane wydatki budżetu w wysokości 11.740.000,00zł
- planowany deficyt budżetowy w wysokości 2.300.000,00zł

na pokrycie planowanego deficytu przewidziano:

- przychody z tytułu kredytów na rynku krajowym w wysokości 3.000.000,00zł
- rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów w wysokości 700.000,00zł

Po dokonywanych zmianach w trakcie roku budżet gminy na dzień 31 grudnia 2009 rok zamknął się następującymi kwotami:

- plan dochodów w wysokości 10.816.888,00zł
- plan wydatków w wysokości 12.504.888,00zł
- planowany deficyt w wysokości 1.688.000,00zł

przychody z tytułu:

- wprowadzona nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 433.000,00zł
- kredyt na rynku krajowym w wysokości 1.200.000,00zł
- wolne środki w wysokości 755.000,00zł

rozchody z tytułu:

- spłata kredytów w wysokości 700.000,00zł

Na koniec okresu sprawozdawczego wykonanie budżetu gminy za 2010 rok przedstawiało się następująco:

- dochody budżetu w wysokości 10.854.690,50zł
- wydatki budżetu w wysokości 11.416.624,91zł
- deficyt budżetu w wysokości 561.934,41zł

przychody z tytułu:

- kredyty i pożyczki w wysokości 991.373,34zł
- nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 491.492,29zł
- wolne środki w wysokości 1.000.000,00zł

rozchody z tytułu:

- spłaty kredytów w wysokości 700.000,00zł.

W dniu 15 października 2010 roku została podjęta Uchwała Nr XLVIII/321/10 Rady Gminy Wijewo w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego, po uzyskaniu opinii pozytywnej o możliwości spłaty, do kwoty 2.850.000,00zł w tym:

- w roku 2010 do kwoty 1.200.000,00zł tytułem
 - sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 500.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” – jest to zadanie realizowane w latach 2010 - 2011 ujęte w wieloletnim programie inwestycyjnym,
 - spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu w kwocie 700.000,00zł
- w roku 2011 do kwoty 1.650.000,00zł na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie”.

W wyniku podpisania umowy na wykonanie powyższego zadania inwestycyjnego w kwocie niższej niż została ujęta w budżecie, kwota zaciąganego kredytu została zmniejszona. Zgodnie z podpisaną umową kredytową z bankiem wykorzystano następujące kwoty kredytu:

- w roku 2010 w wysokości 991.373,34zł, w tym na:
 - spłatę kredytów w wysokości 700.000,00zł
 - realizację zadania inwestycyjnego w wysokości 291.373,34zł,
- w roku 2011 w wysokości 1.528.511,96zł na realizację zadania inwestycyjnego.

W wyniku powyższego w roku bieżącym dokonane zostaną spłaty kredytu w ogólnej kwocie 504.000,00zł w terminach wynikających z umowy zawartej z bankiem:

- do 30 września 2011 roku w kwocie 252.000,00zł / spłata zrealizowana/
- do 31 grudnia 2011 roku w kwocie 252.000,00zł.

Spłata powyższego kredytu planowana jest na okres 5 lat, tj. 2011 – 2015 w następujących kwotach;

- rok 2011 w wysokości 504.000,00zł
- rok 2012 w wysokości 504.000,00zł
- rok 2013 w wysokości 504.000,00zł

- rok 2014 w wysokości 504.000,00zł
- rok 2015 w wysokości 503.885,30zł.

Budżet gminy na 2011 roku przyjęty Uchwałą Nr IV/22/2010 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2010 roku przewidywał:

- prognozowane dochody budżetu w wysokości 10.181.290,00zł
- przewidywane wydatki budżetu w wysokości 14.670.990,00zł
- planowany deficyt w wysokości 4.489.700,00zł

na pokrycie planowanego deficytu przewidziano

- przychody z kredytów na rynku krajowym w wysokości 5.293.700,00zł
- rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów w wysokości 804.000,00zł.

Po wprowadzanych zmianach dokonywanych w budżecie do dnia 15 października 2011 roku, tj. na dzień opracowania materiałów planistycznych zgodnie z Zarządzeniem Nr 44/2011 Wójta Gminy Wijewo z dnia 01 września 2011 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2012 rok budżet zamknął się następującymi kwotami:

- plan dochodów w wysokości 11.298.233,00zł
- plan wydatków w wysokości 15.702.009,00zł
- planowany deficyt w wysokości 4.403.776,00zł

przychody z tytułu:

- kredyt na rynku krajowym 4.611.776,00zł
- wolne środki 615.900,00zł

rozchody z tytułu

- spłaty kredytów 804.000,00zł
- udzielonych pożyczek 19.900,00zł.

W dniu 28 kwietnia 2011 roku została podjęta Uchwała Nr VII/47/2011 Rady Gminy Wijewo w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, pozyskaniu opinii pozytywnej o możliwości spłaty, do kwoty 2.000.000,00zł na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wijewo w ramach zadania pn. ”Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”

w następujących kwotach:

- w roku 2011 do kwoty 800.000,00zł
- w roku 2012 do kwoty 1.200.000,00zł

Spłata powyższej pożyczki planowana została na okres 7 lat, tj. na lata 2013 – 2019 w następujących kwotach:

- rok 2013 w wysokości 100.000,00zł
- rok 2014 w wysokości 100.000,00zł
- rok 2015 w wysokości 200.000,00zł
- rok 2016 w wysokości 400.000,00zł
- rok 2017 w wysokości 400.000,00zł
- rok 2018 w wysokości 400.000,00zł
- rok 2019 w wysokości 400.000,00zł.

Pismem z dnia 27 października 2011 roku skierowanym do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu dokonano rezygnacji z planowanej pomocy w formie pożyczki. W/w pismo wpłynęło do Referatu Finansów Urzędu Gminy w dniu 09 listopada 2011 roku i w wyniku powyższego na najbliższym posiedzeniu Rady Gminy Wijewo zostanie przedłożony projekt uchwały uchylającej zapisy Uchwały Nr VII/47/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 kwietnia 2011 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW.

W dniu 27 czerwca 2011 roku została podjęta Uchwała nr IX/68/2011 Rady Gminy Wijewo w

sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego, po uzyskaniu opinii pozytywnej o możliwości spłaty, do kwoty 1.204.000,00zł w tym na:

- sfinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” do kwoty 400.000,00zł
- spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu w kwocie 804.000,00zł

Zgodnie z podpisaną umową kredytową z bankiem wykorzystano następujące kwoty kredytu z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie zadania w wysokości 400.000,00zł
- spłatę kredytu w wysokości 552.000,00zł

Pozostałą kwotę kredytu w wysokości 552.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów zostanie przez bank stawiona do dyspozycji w transzy do 31 grudnia 2011 roku.

Spłata powyższego kredytu planowana jest na okres 4 lat tj. 2014 – 2017 w następujących kwotach:

- rok 2014 w wysokości 200.000,00zł
- rok 2015 w wysokości 200.000,00zł
- rok 2016 w wysokości 400.000,00zł
- rok 2017 w wysokości 404.000,00zł.

Projekt uchwały budżetowej na 2012 rok przewiduje:

- prognozowane dochody budżetu w wysokości 10.670.467,00zł
- przewidywane wydatki budżetu w wysokości 14.690.467,00zł
- planowany deficyt budżetowy w wysokości 4.020.000,00zł

na pokrycie planowanego deficytu przewidziano:

- przychody z tytułu:

- kredytów na rynku krajowym w wysokości 3.944.000,00zł
- wolne środki w wysokości 605.000,00zł

rozchody z tytułu

- spłaty otrzymanych kredytów w wysokości 504.000,00zł
- udzielone pożyczki w wysokości 25.000,00zł.