

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wijewo opracowano na lata 2012- 2023. Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy oraz conajmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków prognozowanych przedsięwzięć. Na podstawie Uchwały Nr XXII/127/08 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 sierpnia 2008r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XVI/97/07 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2007r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu udzielenia poręczenia wekslowego prognoza obejmuje okres do 31 grudnia 2023 roku.

Dochody ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2012 wynikają z kwot określonych w uchwale budżetowej. Dochody ujęte na lata 2013 -2023 zostały zaktualizowane w stosunku do projektu uchwały w sprawie ustalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2023 i wyliczone na podstawie sporządzonej symulacji wskaźnika wykonania dochodów za lata 2007 – 2011. Przyjęto, że corocznie dochody będą wyższe o:

- prognozowaną podwyżkę dla nauczycieli otrzymywaną w kwocie subwencji oświatowej,
- kwoty naliczanych czynszów najmu i dzierżaw lokali użytkowych i mieszkalnych,
- wpływy z podatków i opłat lokalnych, a w szczególności podatek od nieruchomości i od środków transportowych od osób fizycznych i od osób prawnych, których stawki corocznie określone są uchwałami rady gminy,
- udzielane wsparcia finansowe ze środków strukturalnych w wyniku realizowanych i planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, na które można pozyskać dofinansowanie.

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto dochody majątkowe na lata 2012- 2013 z tytułu planowanej sprzedaży działek letniskowych w poszczególnych latach ujętych w planie miejscowym zagospodarowania przestrzennego gminy Wijewo, zgodnie z dokonany na obecną chwilę podziałem oraz wpływy z tytułu udzielenia pomocy ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego na zadania polegające na „Przebudowie drogi na ciąg pieszo – rowerowy na ul. Wiatracznej w miejscowości Brenno” oraz „Remontie świetlic wiejskich w Potrzebowie i Radomyślu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół”.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto do wieloletniej prognozy finansowej z uwzględnieniem prognozowanych zmian związanych z podwyżkami wynagrodzeń dla nauczycieli od miesiąca września kolejnego roku budżetowego, planowanymi wakacjami oraz dodatkowymi oddziałami ze względu na spełnianie obowiązku szkolnego, co wynika z liczby urodzeń dzieci w poszczególnych latach, wynagrodzeniami pracowników obsługi i administracji, zgodnie z obowiązującymi regulaminami wynagrodzeń oraz planowanymi do wypłaty nagród jubileuszowych i ewentualnych odpraw emerytalnych. Przy obliczaniu wynagrodzeń brano pod uwagę składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy w wysokościach bieżących obowiązujących w danej jednostce organizacyjnej. W urzędzie gminy do kwoty wynagrodzeń wliczano kwoty umów zleceń z tytułu równania dróg gminnych, wynagrodzeń dla ratowników plaży gminnej, wynagrodzeń wynikających z programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych dla członków komisji, osoby prowadzącej punkt konsultacyjny i świetlice socjoterapeutyczne. W gminnym ośrodku pomocy społecznej do kwoty wynagrodzeń ujmowano kwotę umowy – zlecenia dla informatyka oraz opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego ujęto wydatki rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz rozdziału 75023 „Urzędy

gmin (miast i miast na prawach powiatu)” przyjmując wskaźnik w wysokości 2,5% w stosunku do planowanych wydatków powyższych rozdziałów na 2012 rok.

Wydatki bieżące zaplanowane zostały na podstawie sporządzonej symulacji wskaźnika wykonania wydatków za lata 2007 – 2011. Wydatki muszą gwarantować utrzymanie obiektów istniejących i od roku 2012 ujęto środki na utrzymanie oddanej do użytku sali gimnastycznej. W jednostkach oświatowych duże środki na wydatki bieżące stanowią wynagrodzenia osobowe wraz dodatkiem wiejskim i mieszkaniowym. W wydatkach urzędu ujmowano coroczne środki na dotacje dla samorządowych instytucji kultury na prowadzenie podstawowej działalności, na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, na finansowanie zadań przekazywanych do realizacji stowarzyszeniom. Wydatki związane z opracowywanym corocznie Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii przyjęto w poszczególnych latach w prognozie na poziomie planu roku 2011.

Wydatki majątkowe do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2023 przyjęto na podstawie otrzymanego materiału informacyjnego w roku 2011, w którym zawarte zostały zadania wieloletnie - przedsięwzięcia. Wydatki przyjęto na podstawie Uchwały Nr IIV/123/04 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2004r. w sprawie zatwierdzenia Planu Rozwoju Lokalnego Gminy Wijewo na lata 2004-2013. W powyższych zadaniach określone zostały okresy realizacji oraz limity wydatków.

Wydatki bieżące wprowadzone do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2023 w wykazie przedsięwzięć dotyczą:

- podpisanej umowy na dofinansowanie projektu systemowego z realizacją w latach 2011 – 2012 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pt. „Indywidualizacja nauczania w klasach I-III w Gminie Wijewo” w łącznej kwocie 56.209,00zł,
- podjętej Uchwały Nr XL/216/06 Rady Gminy Wijewo z dnia 23 maja 2006 roku w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych na realizację kompleksowej usługi oświetlenia miejsc publicznych, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy na lata 2006 – 2012 na ogólną kwotę 824.176,00zł,
- podjętej Uchwały Nr XVI/97/07 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie zaciągania zobowiązań finansowych z tytułu udzielenia poręczenia wekslowego przez gminę za zobowiązanie Miejskiego Zakładu Oczyszczania Sp. z o.o. w Lesznie z tytułu pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację zadania pn. „Budowa zakładu zagospodarowania odpadów w Trzebani” wraz z uchwałami zmieniającymi na łączną kwotę poręczenia w wysokości 167.594,10zł.

W wyniku pokrycia planowanego deficytu budżetowego dokonano:

- zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku 2009 w kwocie 1.000.000,00zł i w roku 2011 dokonano, zgodnie z zapisami określonymi w umowie kredytowej, spłaty w wysokości 300.000,00zł,
- zaciągniętego kredytu długoterminowego w roku 2010 z przeznaczeniem na spłatę kredytów w kwocie 700.000,00zł i realizację zadania dotyczącego „Budowy sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” w kwocie 1.819.885,30zł w roku 2011 dokonano, zgodnie z zapisami określonymi w umowie kredytowej, spłaty w wysokości 252.000,00zł. Do końca roku budżetowego pozostaje spłata raty kapitałowej w kwocie 252.000,00zł,
- zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku 2011 w kwocie 1.204.000,00zł z przeznaczeniem na spłaty rat kredytu w kwocie 804.000,00zł oraz realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” w kwocie 400.000,00zł ze spłatą rat kapitałowych od roku 2014.

Uchwała uchwały budżetowej na 2012 rok przewiduje również deficyt, który związany jest w szczególności w zadaniem inwestycyjnym polegającym na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacyjnej dla miejscowości Wijewo. Założenia wieloletniej prognozy finansowej przyjmują również spłaty zaciąganych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.