

Uchwała Nr XX/ 158 /2012
Rady Gminy Wijewo
z dnia 31 lipca 2012r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2012–2023

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami/ oraz art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami/ w związku z art. 121 ust.8, art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych / Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami/

Rada Gminy Wijewo uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XV/105/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2012 – 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 2 do Uchwały Nr XV/105/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2012 – 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wijewo.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Stanisław Kasperski

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XX/158/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 31 lipca 2012r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2012–2023

W Załączniku Nr 1 wieloletniej prognozy finansowej dokonuje się zmian w wycinku podjęcia uchwały w sprawie zmian w budżecie na 2012 rok polegających między innymi na zmianie danych w wierszach dochody ogółem, dochody bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, wydatki bieżące i majątkowe, kwota długu, spłaty rat kapitałowych.

W Załączniku Nr 2 wieloletniej prognozy finansowej dokonuje się zmian objaśnień przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:				Wydaki ogółem	Wydaki bieżące razem	z tego:					Wydaki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto
		dochody bieżące	w tym:					ze sprzedaży majątku	środkami z UE*		Wydaki bieżące razem	z tytułu gwarancji i poręczeń		podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 2	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					
			w tym:	środkami z UE*	dochody majątkowe				Wydaki bieżące razem	z tytułu gwarancji i poręczeń						podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 2	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
																		1.		
LP	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.							
Formula	(1.1)+(1.2)						(2.1)+(2.2)	(2.1)+(2.1.1)+(2.1.2)												
2012	15 037 043,00	10 382 345,00	26 400,00	4 654 698,00	100 000,00	4 403 266,00	20 706 483,00	10 360 976,00	10 163 889,00	11 176,00	0,00	28 400,00	197 087,00	197 087,00						
2013	16 690 757,00	13 045 119,00	0,00	3 645 638,00	500 000,00	3 145 638,00	17 812 167,00	10 161 567,00	10 011 519,00	11 176,00	0,00	0,00	150 048,00	150 048,00						
2014	16 647 307,00	14 219 674,00	0,00	2 427 433,00	0,00	2 427 433,00	16 647 307,00	10 613 474,00	10 394 927,00	11 176,00	0,00	0,00	218 547,00	218 547,00						
2015	14 291 257,00	14 291 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 644 399,00	10 949 699,00	10 738 199,00	11 176,00	0,00	0,00	211 500,00	211 500,00						
2016	14 459 835,00	14 459 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 116 977,00	11 734 087,00	11 548 987,00	11 176,00	0,00	0,00	185 100,00	185 100,00						
2017	15 267 706,00	15 267 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 920 848,00	11 620 848,00	11 462 148,00	11 176,00	0,00	0,00	158 700,00	158 700,00						
2018	15 855 263,00	15 855 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 304 612,00	11 904 612,00	11 772 312,00	11 176,00	0,00	0,00	132 300,00	132 300,00						
2019	15 706 121,00	15 706 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 383 526,00	12 333 526,00	12 257 626,00	11 176,00	0,00	0,00	75 900,00	75 900,00						
2020	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 057 142,00	12 792 126,00	12 742 626,00	18 640,00	0,00	0,00	49 500,00	49 500,00						
2021	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 557 142,00	13 157 142,00	13 134 042,00	18 640,00	0,00	0,00	23 100,00	23 100,00						
2022	15 500 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 657 142,00	14 187 142,00	14 185 492,00	18 640,00	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00						
2023	16 400 000,10	16 400 000,10	0,00	0,00	0,00	0,00	16 400 000,10	15 800 000,10	15 800 000,10	13 884,10	0,00	0,00	0,00	0,00						

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	z tego:													
		w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ufp, angazowane w bieżącego roku	w tym:		inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2						na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.				
Formuła			(1.) - (2.)	(1.1.) - (2.1.)	(5.1)+(5.2)+(5.3.)										
2012	10 345 507,00	9 003 600,00	-5 669 440,00	21 369,00	6 198 440,00	1 736 700,00	1 675 000,00	0,00	0,00	4 461 740,00	4 057 740,00				
2013	7 650 600,00	7 650 600,00	-1 121 410,00	2 883 552,00	2 240 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 113,00	1 736 113,00				
2014	6 033 833,00	5 903 833,00	0,00	3 606 400,00	1 728 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 728 656,00	1 024 656,00				
2015	1 694 700,00	0,00	1 646 858,00	3 341 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	1 382 890,00	0,00	1 342 858,00	2 725 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	2 300 000,00	0,00	1 346 858,00	3 646 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	2 400 000,00	0,00	1 550 651,00	3 950 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	2 050 000,00	0,00	1 322 595,00	3 372 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 265 016,00	0,00	942 858,00	2 207 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	1 400 000,00	0,00	942 858,00	2 342 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	470 000,00	0,00	842 858,00	1 312 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 s. up	wskaźniki z art. 169/170 s. up			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 s. up oraz art. 169 ust. 3 s. up przypadająca na dany rok budżetowy	inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielanie pożyczki)		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 s. up (bez wyłączeń)		Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 s. up (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 s. up (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 s. up (po uwzględnieniu wyłączeń)	
												w tym:
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1+6.2]											
2012	529 000,00	504 000,00	0,00	25 000,00	7 177 625,34	0,00	0,00	47,73%	47,73%	4,74%	4,74%	
2013	504 000,00	504 000,00	0,00	0,00	8 913 736,24	0,00	0,00	53,41%	53,41%	3,99%	3,99%	
2014	704 000,00	704 000,00	0,00	0,00	9 938 394,34	0,00	0,00	59,70%	59,70%	5,61%	5,61%	
2015	1 646 858,00	1 646 858,00	0,00	0,00	8 291 536,24	0,00	0,00	58,02%	58,02%	13,08%	13,08%	
2016	1 342 858,00	1 342 858,00	0,00	0,00	6 948 676,24	0,00	0,00	48,06%	48,06%	10,64%	10,64%	
2017	1 346 858,00	1 346 858,00	0,00	0,00	5 601 820,24	0,00	0,00	36,69%	36,69%	9,93%	9,93%	
2018	1 550 651,00	1 550 651,00	0,00	0,00	4 051 169,24	0,00	0,00	25,55%	25,55%	10,68%	10,68%	
2019	1 322 595,00	1 322 595,00	0,00	0,00	2 726 574,24	0,00	0,00	17,37%	17,37%	8,98%	8,98%	
2020	942 858,00	942 858,00	0,00	0,00	1 786 716,24	0,00	0,00	11,90%	11,90%	6,74%	6,74%	
2021	842 858,00	842 858,00	0,00	0,00	842 858,24	0,00	0,00	5,44%	5,44%	6,35%	6,35%	
2022	842 858,24	842 858,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,67%	5,67%	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,08%	0,08%	

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST spółny w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 i) wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnich publicznych ZOZ
		12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
2012	0,00	9,12%	0,81%	4,74%	TAK	4,74%	TAK	5 478 064,00	1 320 843,00	151 354,00	9 213 600,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	4,17%	20,27%	3,99%	TAK	3,99%	TAK	5 783 953,00	1 385 400,00	11 176,00	7 650 600,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	7,88%	21,66%	5,61%	TAK	5,61%	TAK	6 265 388,00	1 389 642,00	11 176,00	6 033 833,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	14,25%	23,38%	13,08%	TAK	13,08%	TAK	6 389 056,00	1 434 500,00	11 176,00	180 000,00	1 646 858,00	0,00	0,00
2016	0,00	21,77%	18,85%	10,64%	TAK	10,64%	TAK	6 538 320,00	1 470 000,00	11 176,00	190 000,00	1 342 858,00	0,00	0,00
2017	0,00	21,30%	23,89%	9,93%	TAK	9,93%	TAK	7 031 511,00	1 507 000,00	11 176,00	2 300 000,00	1 346 858,00	0,00	0,00
2018	0,00	22,04%	24,92%	10,68%	TAK	10,68%	TAK	7 396 934,00	1 544 000,00	11 176,00	2 400 000,00	1 550 651,00	0,00	0,00
2019	0,00	22,55%	21,47%	8,98%	TAK	8,98%	TAK	7 696 364,00	1 583 000,00	11 176,00	1 800 000,00	1 322 585,00	0,00	0,00
2020	0,00	23,43%	14,72%	6,74%	TAK	6,74%	TAK	8 081 718,00	1 623 000,00	18 640,00	210 000,00	942 858,00	0,00	0,00
2021	0,00	20,37%	15,12%	6,35%	TAK	6,35%	TAK	8 501 437,00	1 663 000,00	18 640,00	600 000,00	942 858,00	0,00	0,00
2022	0,00	17,10%	8,47%	5,57%	TAK	5,57%	TAK	8 600 000,00	1 705 000,00	18 640,00	200 000,00	842 858,00	0,00	0,00
2023	0,00	12,77%	3,66%	0,08%	TAK	0,08%	TAK	9 269 030,00	1 748 000,00	13 884,10	600 000,00	0,00	0,00	0,00

** Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Zmiany – Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Wijewo na lata 2012- 2023.

Dokonuje się urealnienia opisu przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej związane w szczególności z planowaną realizacją przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”. Powyższe zadanie realizowane będzie przy współudziale środków unijnych z ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu III „Środowisko Przyrodnicze”, działanie 3.4 „Gospodarka wodno – ściekowa”, schemat 3 „Budowa systemów kanalizacji zbiorczej wraz z budową, rozbudową, przebudową (modernizacją) oczyszczalni ścieków komunalnych”. Jednym z podstawowych dokumentów do wniosku o dofinansowanie ze środków unijnych jest studium wykonalności. Przedmiotem opracowania było ustalenie wielkości nakładów inwestycyjnych niezbędnych do realizacji ww projektu, ustalenie możliwości sfinansowania oraz określenie efektywności ekonomicznej omawianego przedsięwzięcia. Analizy przeprowadzone w studium zostały sporządzone zgodnie ze sztuką i powszechnie przyjętymi zasadami przygotowywania analiz ekonomiczno – finansowych. Metodologia przeprowadzenia analiz uwzględnia założenia i zasady zawarte w wytycznych tematycznych do studium wykonalności dla projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa wielkopolskiego. W szczególności odnoszą się one do:

- przyjęcia poprawnych i realnych założeń,
- dokonania prognoz i oszacowań,
- oceny finansowej rentowności projektu i kapitału własnego w oparciu o metodologię zdyskontowanych przepływów środków pieniężnych,
- weryfikację trwałości finansowej inwestycji.

Analiza finansowa została dokonana z punktu widzenia właściciela infrastruktury, iż gmina Wijewo będzie jedynym inwestorem i właścicielem projektu po zakończeniu inwestycji biorąc pod uwagę rzeczywistą kwotę pieniężną wypłaconą lub otrzymywaną przez projekt. Docelowa struktura finansowania projektu według kosztów całkowitych przedstawia się następująco:

- dofinansowanie z WRPO 9.168.016,46zł
- środki własne 13.589.977,35zł
- w tym:
- pożyczka WFOŚiGW 6.600.000,00zł.

Wyliczając wpływy z działalności oczyszczalni ścieków i kanalizacji do prognozy liczby użytkowników w kolejnych latach posłużono się prognozą demograficzną na lata 2008 – 2035 opracowaną przez GUS dla województwa wielkopolskiego. Punktem wyjściowym jest liczba mieszkańców gminy, która na koniec 2010 roku wynosiła 3648 osób. Prognozuje się, że w 2015 roku liczba mieszkańców wyniesie 3731 osób, z których gospodarstwa 1340 osób zostaną podłączone do nowobudowanej sieci kanalizacyjnej, zakładając że pozostali mieszkańcy będą korzystać z nowobudowanej oczyszczalni ścieków, do której nieczystości będą przywożone wozami asenizacyjnymi. Na podstawie oszacowanej liczby użytkowników oraz liczby wywożonych nieczystości oszacowano ilość ścieków generowanych przez osobę na dobę w wysokości 0,12m³. W związku z tym w analizie przyjęto cenę akceptowalną społecznie na poziomie 4,45zł dla gospodarstw domowych oraz cenę 8,96zł dla pozostałych podmiotów.

Tabela kalkulacji przychodów do budżetu została oparta na wyliczaniu wartości bazowej w stosunku do kwot ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na dzień 06 lutego 2012 rok (Zarządzenie Nr 11/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 06 lutego 2012r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wijewo na lata 2012 – 2023) i w studium wykonalności przedstawia się następująco:

	WPF na dzień 06 lutego 2012 rok	Zwrot VAT od nakładów inwestycyjnych	Wpływ dotacji UE	Wpływy z działalności oczyszczalni ścieków i kanalizacji
2012	10 770 994,00		3 655 027,04	
2013	11 861 519,00	1 683 600,00	3 111 725,73	
2014	12 077 696,00	1 430 600,00	2 401 263,69	711 577,71
2015	12 646 803,00	1 103 968,71		1 246 416,40
2016	13 231 120,00			1 228 714,79
2017	13 892 676,00			1 223,647,73
2018	14 587 310,00			1 217 952,69
2019	14 898 802,00			1 212 723,72
2020	14 808 800,00			1 029 963,10
2021	15 064 058,00			1 035 127,34
2022	15 818 764,00			1 042 914,94
2023	15 920 000,00			1 056 201,39