

Uchwała Nr XXVIII/ 214 /2013
Rady Gminy Wijewo
z dnia 05 kwietnia 2013r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2013-2023.

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/ oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego /Dz. U. poz. 86/

Rada Gminy Wijewo uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXVII/210/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 20 marca 2013r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 - 2023 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Skreśla się brzmienie § 1 pkt 2 treści uchwały.
- 2) § 2 treści uchwały otrzymuje brzmienie: "Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały".
- 3) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wijewo.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXVIII/ 214 /2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 05 kwietnia 2013r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej spowodowana jest dostosowaniem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego polegającym na przyjęciu nowego wzoru załącznika nr 1 i załącznika nr 2 oraz dostosowaniu danych do zmian w uchwale budżetowej.

Poniżej przedstawia się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej - Jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w odniesieniu do gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wijewo opracowano na lata 2013- 2023. Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy oraz co najmniej 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. Sporządzona wieloletnia prognoza finansowa jako dokument projektujący przedstawia najważniejsze wielkości finansowe gminy w okresie dłuższym niż rok, informuje o kierunkach inwestycji, planowanych terminach ich realizacji, pozwala całościowo spojrzeć na kondycję finansową gminy. Prognoza umożliwia oszacowanie przyszłych dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych oraz zdolność kredytową gminy. Dochody i wydatki budżetowe do sporządzonej prognozy finansowej przyjęto na podstawie wyliczeń poszczególnych jednostek organizacyjnych.

Dochody ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2013 wynikają z kwot określonych w uchwale rady gminy w sprawie uchwały budżetowej na 2013 rok. Dochody ujęte na lata 2014 -2023 zostały przez jednostki organizacyjne gminy wyliczone na podstawie wskaźnika wykonania dochodów bieżących na dzień 31 grudnia za lata 2007 – 2009. Poniżej przedstawiono dochody wykonane w Urzędzie Gminy za ww okres – według których wyliczeń zatwierdzano po raz pierwszy wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 – 2023 Uchwałą Nr IV/21/2010 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2010 roku, biorąc pod uwagę plan dochodów na 2011 rok, a na lata 2012 – 2023 wskaźnik w stosunku do planowanych dochodów na 2011 rok.

§	Rok 2007	Rok 2008	Rok 2009
0010	596 568,00	776 186,00	724 553,00
0020	6 932,00	4 399,00	589,00
0310	642 159,00	648 999,00	759 588,00
0320	98 091,00	143 310,00	123 972,00
0330	15 938,00	18 705,00	19 635,00
0340	141 964,00	163 996,00	153 509,00
0350	2 316,00	1 368,00	1 467,00

0360	1 807,00	4 081,00	12 240,00
0370	532,00	0,00	0,00
0400	1 485,00	2 400,00	1 331,00
0410	6 760,00	6 012,00	6 298,00
0430	1 599,00	2 698,00	3 655,00
0440	6 085,00	7 197,00	9 281,00
0460	1 392,00	6 677,00	17 671,00
0470	9 424,00	9 982,00	9 423,00
0480	44 323,00	51 053,00	54 787,00
0490	4 709,00	11 365,00	18 086,00
0500	90 687,00	74 959,00	67 156,00
0560	1 879,00	2 688,00	5 433,00
0690	64 821,00	144 758,00	236 407,00
0750	25 815,00	27 962,00	34 151,00
0770	455,00	4 421,00	23 817,00
0830	456,00	486,00	338,00
0840	400,00	6 737,00	2 831,00
0870	0,00	1 550,00	668,00
0910	5 895,00	11 089,00	11 084,00
0920	30 465,00	34 635,00	38 296,00
0970	2 430,00	2 350,00	1 704,00
2010	1 536 759,00	1 663 360,00	1 655 832,00
2030	274 636,00	250 184,00	97 920,00
2360	996,00	275,00	311,00
2440	11 145,00	14 079,00	0,00
2460	0,00	2 281,00	1 138,00
2680	31 728,00	32 177,00	33 065,00
2750	24 503,00	0,00	0,00
2910	0,00	0,00	7 168,00
2920	4 254 441,00	4 586 617,00	5 518 463,00
6260	0	58 275,00	131 025,00
6290	450 000,00	0,00	0,00
6300	20 000,00	0,00	30 000,00
6330	0,00	0,00	80 600,00
X	8 409 595,00	8 777 311,00	9 893 492,00

W wyniku powyższego kwoty dochodów ogółem przyjęte do wieloletniej prognozy na lata 2011 – 2013 wynosiły:

Rok	Dochody ogółem
2011	10 181 290,00
2012	11 241 633,00
2013	12 402 921,00
2014	13 657 719,00
2015	15 082 025,00
2016	16 642 025,00

2017	18 383 667,00
2018	18 800 898,00
2019	19 198 304,00
2020	19 773 779,00
2021	20 041 943,00
2022	20 541 946,00
2023	21 471 333,10

Po dokonywanych zmianach w budżecie i urealnieniu kwot ujętych w wieloletniej prognozie finansowej kwoty dochodów ogółem w poszczególnych latach na podstawie Uchwały Nr XV/111/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011 – 2023 przedstawiały się następująco:

Rok	Dochody ogółem
2011	11 368 049,00
2012	10 670 467,00
2013	11 861 519,00
2014	12 077 696,00
2015	12 646 803,00
2016	13 231 120,00
2017	13 892 676,00
2018	14 587 310,00
2019	14 898 802,00
2020	14 808 800,00
2021	15 064 058,00
2022	15 818 764,00
2023	15 920 000,00

Kwoty dochodów ogółem ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2023 określone Zarządzeniem Nr 11/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 06 lutego 2012r. w sprawie zmian w WPF na lata 2012 – 2023 przedstawiały się następująco:

Rok	Dochody ogółem
2011	10 670 467,00
2012	11 861 519,00
2013	12 077 696,00
2014	12 646 803,00
2015	13 231 120,00
2016	13 892 676,00
2017	14 587 310,00
2018	14 898 802,00
2019	14 808 800,00
2020	15 064 058,00
2021	15 818 764,00
2022	15 920 000,00
2023	15 920 000,00

Uchwałą Nr XIX/153/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2023 dokonano zmian związanych w szczególności ze zmianą zakresu realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wijewo”. Na podstawie kwot ujętych w prognozie według stanu na dzień 01 stycznia 2012 roku przedłożone zostały materiały do firmy konsultingowej, która zgodnie z podpisaną umową zobowiązała się do wykonania usługi konsultingowej polegającej na doradztwie przy przygotowaniu inwestycji obejmującej budowę oczyszczalni i sieci kanalizacji sanitarnej w m. Wijewo, a w szczególności na opracowaniu materiałów o dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013 Priorytet III Środowisko Przyrodnicze – Działanie 3.4 Gospodarka wodno – ściekowa, w których to kwoty dochodów przedstawiono następująco:

Rok	Dochody ogółem	W tym dochody bieżące na 01.01.2012	W tym dochody bieżące na 13.06.2012
2012	14 528 343,00	10 670 467,00	10 373 645,00
2013	16 690 757,00	11 861 519,00	13 045 119,00
2014	6 647 3047,00	12 077 696,00	14 219 874,00
2015	14 291 257,00	12 646 803,00	14 291 257,00
2016	14 459 835,00	13 231 120,00	14 459 835,00
2017	15 267 706,00	13 892 676,00	15 267 706,00
2018	15 855 263,00	14 587 310,00	15 855 263,00
2019	15 706 121,00	14 898 802,00	15 706 121,00
2020	15 000 000,00	14 808 800,00	15 000 000,00
2021	15 500 000,00	15 064 058,00	15 500 000,00
2022	15 500 000,00	15 818 764,00	15 500 000,00
2023	16 400 000,00	15 920 000,00	16 400 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona na lata 2012 – 2023 przewiduje dodatkowy wpływ dochodu w latach 2013 - 2015 roku wynikający ze zwrotu VAT oraz wpływy z działalności oczyszczalni ścieków i kanalizacji wyliczone przez firmę konsultingową. Wyliczając wpływy z działalności oczyszczalni i kanalizacji wzięto pod uwagę liczbę użytkowników w kolejnych latach posługując 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 to 1340 osób zostanie podłączone do nowobudowanej sieci kanalizacyjnego, 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. Wyliczone zwroty i dochody z tytułu budowy oczyszczalni i sieci kanalizacji przedstawiają się następująco:

Rok	Zwrot VAT od nakładów inwestycyjnych	Wpływ dotacji UE	Wpływy z działalności oczyszczalni ścieków i kanalizacji
2012		3 655 027,04	
2013	1 683 600,00	3 111 725,73	

2014	1 430 600,00	2 401 263,69	711 577,71
2015	1 103 968,71		1 246 416,40
2016			1 228 714,79
2017			1 223 647,73
2018			1 217 952,69
2019			1 212 723,72
2020			1 029 963,10
2021			1 035 127,34
2022			1 042 914,94
2023			1 056 201,39

Kwota długu została urealniona do kwoty 2.715.885,34zł. na podstawie zmian wprowadzanych w budżecie gminy na 2012 rok przyjmując, że kwota długu na 31 grudnia 2011 roku wynosiła 3.219.885,34zł i w roku 2012 nie zaciągano żadnych kredytów i pożyczek, a dokonano jedynie spłaty długu w kwocie 504.000,00zł..

W dniu 13 czerwca 2012 roku podjęto Uchwałę Nr XIX/152/2012 Rady Gminy Wijewo w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Na dzień uchwalania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2023 ww uchwała w sprawie zaciągnięcia pożyczki zostaje uchylona, zgodnie z informacją przekazaną w dniu 30 listopada 2012 roku do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Gmina podjęła taką decyzję w wyniku przedłużającej się procedury udzielania zamówienia publicznego na realizację przedsięwzięcia i w roku bieżącym nie zostanie rozpoczęta rzeczowa realizacja projektu raz nie zostaną wydatkowane środki na ten cel.

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto następujące dochody majątkowe na 2013 rok:

- dochód wynikający z podpisanej umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego i udzieleniu pomocy finansowej na przedsięwzięcie polegające na budowie oczyszczalni i wykonaniu I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo,
- planowana sprzedaż działek letniskowych ujętych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto do wieloletniej prognozy finansowej z uwzględnieniem prognozowanych zmian w poszczególnych jednostkach dotyczących:

- planowanych wakatów 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,
- 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, co uzależnione jest od naliczenia wskaźnika na ubezpieczenie wypadkowe.

W jednostce organizacyjnej Urząd 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 i świetlice socjoterapeutyczne. W jednostce organizacyjnej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej do kwoty wynagrodzeń ujmowano kwotę umowy – zlecenia dla informatyka. 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)” .

Wydatki bieżące 2013 rok zaplanowane zostały w oparciu o wykonanie za III kwartały 2012 roku powiększone o wskaźnik inflacji. Wydatki muszą gwarantować realizację podstawowych zadań nałożonych gminie między innymi ustawą o samorządzie gminnym, muszą też pozwolić na utrzymanie poszczególnych istniejących obiektów. W jednostkach oświatowych duże środki na wydatki bieżące stanowią dodatek wiejski wyliczany w kwocie 10% wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli oraz dodatek mieszkaniowy wyliczany od minimalnego wynagrodzenia w zależności od liczby członków rodziny. Do celów obliczeniowych przyjęto wzrost minimalnego wynagrodzenia. Dużą kwotę wydatków stanowi odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dla nauczycieli przyjęto, że kwota bazowa w latach 2012 – 2014 wzrasta corocznie o 107% a w latach następnych o 103%. Przyjęto, że kwota odpisu ujęta w prognozie dla obsługi, administracji nauczycieli emerytów będzie corocznie wzrastać o 103%, a podstawą będzie odpis na 2011 rok. W oświacie wydatki związane z kształceniem i doskonaleniem nauczycieli obliczono w wysokości 1% planowanych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wskaźniki w jednostkach są zróżnicowane, a wynika to z kosztów utrzymania związanych z zakupem opału, energii elektrycznej, gazu propan do sal gimnastycznych, wykonywaniem bieżących konserwacji, zakupem środków czystości, utrzymaniem i wymianą sprzętu komputerowego, promocją gminy, kosztami ubezpieczenia majątkowego i komunikacyjnego, wydatków związanych z dowożeniem uczniów do szkół, oczyszczaniem i utrzymaniem porządku i zieleni na terenie gminy, bieżącymi remontami dróg gminnych, ewentualnymi remontami w posiadanych budynkach. 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 2013 – 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. Na dzień sporządzania projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2023 nie otrzymano zmian do ujęcia w prognozie finansowej związanych m.in. z określeniem źródeł finansowania, zmianą kwoty nakładów, której dane wynikają z karty przedsięwzięcia stanowiącej załącznik do Zarządzenia Nr 59/2012 Wójta Gminy Wijewo z dnia 03 września 2012 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Wijewo na 2013 rok.

Wydatki bieżące wprowadzone do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2023 w wykazie przedsięwzięć dotyczą”

- podpisanej umowy na lata 2012 -2013 na wykonanie usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Wijewo na urządzeniach stanowiących własność Enea S.A., której wydatki na rok bieżący zostaną wprowadzone do przedsięwzięć roku bieżącego,
- 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, tj. Uchwałą Nr XIX/113/08 z dnia 23 kwietnia 2008r, Uchwałą Nr XX/115/08 z dnia 30 maja 2008r i Uchwałą Nr XXII/127/08 z dnia 29 sierpnia 2008r. na łączną kwotę poręczenia w wysokości 167.594,10zł.

Przychody w wyniku pokrycia planowanego deficytu budżetowego w 2013 i 2014 roku generują zaciągnięcie pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości do 6.600.000,00zł z przeznaczeniem na dofinansowanie najbardziej angażującego środka finansowe gminy przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 – 2023 przewiduje następujące zaciągnięcie kredytów – pożyczek:

- w roku 2013 w kwocie 5.120.000,00zł, w tym:
 - 4.490.000,00zł w formie pożyczki na realizację przedsięwzięcia dot. budowy oczyszczalni,
 - 630.000,00zł w formie kredytu na spłatę rat kapitałowych,
- w roku 2014 w kwocie 874.000,00zł, w tym:
 - 296.000,00zł w formie pożyczki na realizację przedsięwzięcia dot. budowy oczyszczalni,
 - 578.000,00zł w formie kredytu na spłatę rat kapitałowych.

Kwota spłaty rat kapitałowych wynikająca z obecnych harmonogramów stanowi w roku 2013 kwotę 504.000,00zł i w roku 2014 kwotę 704.000,00zł. Podjęto decyzję o zmianie kwot spłat rat kapitałowych, co umożliwia jednocześnie umowa o udzielenie kredytu długoterminowego podpisana z Bankiem Gospodarstwa Krajowego. W wyniku możliwości przesunięcia spłaty rat kredytu w 2013 roku poprzez wpłatę raty w wysokości 126.000,00zł wynikającej z harmonogramu płatności na okres 2014 roku, a w roku 2014 kwota spłaty rat kredytu wyniesie 378.000,00zł. Spłaty pozostałych rat nie ulegają innym zmianom.

Rozchody ujęte w wieloletniej prognozie finansowej dotyczą planowanych przychodów roku 2013 i 2014 oraz spłat kredytów udzielonych na zadania inwestycyjne polegające na „Budowie sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” i „Przebudowie drogi gminnej w miejscowości Brenno na ulicy Źródlanej”. Rozchody w rozbiu na poszczególne przedsięwzięcia ujęte w Uchwale Nr XXV/189/2012 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2013 – 2023 przedstawiały się następująco:

1. Zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie – kredyt zaciągnięty na podstawie Uchwały Nr XLVIII/321/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 15 października 2010r w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 2.850.000,00zł w latach 2010 – 2011, gdzie zrealizowano w 2010 roku kwotę 991.373,34zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 700.000,00zł i realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie” w kwocie 291.373,34zł. Natomiast w roku 2011 zrealizowano kwotę 1.528.511,96zł z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Wijewie”. Spłata powyższego kredytu nastąpiła w kwocie 1.008.000,00zł w następujących terminach:

Data	Kwota spłacona
31.03.2011	126.000,00
30.06.2011	126.000,00
30.09.2011	126.000,00

31.12.2011	126.000,00
31.03.2012	126.000,00
30.06.2012	126.000,00
30.09.2012	126.000,00
31.12.2012	126.000,00

Zgodnie z zawartą umową o udzielenie kredytu długoterminowego harmonogram pozostałej części do spłaty w kwocie 1.511.885,30zł przedstawia się następująco

Data	Kwota do spłaty
31.03.2013	126.000,00
30.06.2013	126.000,00
30.09.2013	126.000,00
31.12.2013	126.000,00
31.03.2014	126.000,00
30.06.2014	126.000,00
30.09.2014	126.000,00
31.12.2014	126.000,00
31.03.2015	126.000,00
30.06.2015	126.000,00
30.09.2015	126.000,00
31.12.2015	125.885,30

Zgodnie z zapisami zawartymi z umowie kredytu inwestycyjnego zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Poznaniu wysokość i termin spłaty kredytu/ raty kredytu mogą być zmienione w szczególnie uzasadnionym przypadku w drodze aneksu do umowy na wniosek kredytobiorcy złożony wraz z odpowiednim uzasadnieniem najpóźniej na 15 dni roboczych przed terminem płatności. Natomiast z informacji uzyskanych w oddziale banku wynika, że spłata wcześniejsza może być dokonana po przedłożeniu pisma o dokonaniu przesunięcia spłaty kredytu np. poprzez wpłatę raty wynikającej z harmonogramu płatności na rok 2014 w roku 2013, a pozostałe raty nie ulegają zmianie. W wyniku powyższego jest możliwość przesunięcia spłaty rat kredytu w 2013 roku poprzez wpłatę raty w wysokości 126.000,00zł wynikającej z harmonogramu płatności na okres 2014 roku, a w roku 2014 kwota spłaty rat kredytu wyniesie 378.000,00zł, harmonogram pozostałej części do spłaty w kwocie 1.511.885,30zł przedstawia się następująco

Data	Kwota do spłaty
31.03.2013	126.000,00
30.06.2013	126.000,00
30.09.2013	126.000,00
31.12.2013	252.000,00
30.06.2014	126.000,00
30.09.2014	126.000,00
31.12.2014	126.000,00
31.03.2015	126.000,00
30.06.2015	126.000,00

30.09.2015	126.000,00
31.12.2015	125.885,30

2. Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” – kredyt zaciągnięty na podstawie Uchwały Nr IX/68/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011r w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 1.204.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi gminnej oznaczonej nr geodezyjnym 836 w miejscowości Brenno na ul. Źródlanej” do kwoty 400.000,00zł oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 804.000,00zł. Zgodnie z zawartą umową o udzielenie kredytu długoterminowego harmonogram spłaty przedstawia się następująco:

Data	Kwota do spłaty
30.09.2014	100.000,00
31.12.2014	100.000,00
31.03.2015	50.000,00
30.06.2015	50.000,00
30.09.2015	50.000,00
31.12.2015	50.000,00
31.03.2016	100.000,00
30.06.2016	100.000,00
30.09.2016	100.000,00
31.12.2016	100.000,00
31.03.2017	100.000,00
30.06.2017	100.000,00
30.09.2017	100.000,00
31.12.2017	104.000,00

3. Zadanie inwestycyjne pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wijewo” – planowana do zaciągnięcia pożyczka ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w latach 2013 i 2014. W roku 2013 planuje się zaciągnąć pożyczkę w kwocie 4.490.000,00zł i w roku 2014 w kwocie 296.000,00zł. Jest to firma pożyczki zwrotnej w kwartalnych ratach na maksymalny okres spłaty do 8 lat liczony od daty zawarcia umowy pożyczki z karencją spłaty rat kapitałowych pożyczki nie dłuższą niż 2 lata od daty zawarcia umowy pożyczki – dane powyższe wynikają z ostatniego posiadanego z pisma Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z dnia 23 lutego 2011 roku. Spłata pożyczki ujęta w wieloletniej prognozie finansowej przedstawiać będzie się następująco:

Data	Kwota do spłaty
31.03.2016	125.000,00
30.06.2016	125.000,00
30.09.2016	125.000,00
31.12.2016	125.000,00
31.03.2017	125.000,00
30.06.2017	125.000,00
30.09.2017	125.000,00

31.12.2017	125.000,00
31.03.2018	267.000,00
30.06.2018	267.000,00
30.09.2018	267.000,00
31.12.2018	267.541,70
31.03.2019	330.000,00
30.06.2019	330.000,00
30.09.2019	330.000,00
31.12.2019	332.595,00
31.03.2020	235.000,00
30.06.2020	235.000,00
30.09.2020	235.000,00
31.12.2020	237.858,00
31.03.2021	226.000,00
30.06.2021	226.005,30

4. Na pokrycie deficytu budżetu roku 2014 w kwocie 630.000,00zł planuje się zaciągnięcie kredytu, którego planowana spłata przedstawia się następująco:

Data	Kwota do spłaty
31.03.2015	50.000,00
30.06.2015	50.000,00
30.09.2015	50.000,00
31.12.2015	50.114,70
31.03.2016	107.000,00
30.06.2016	107.000,00
30.09.2016	107.000,00
31.12.2016	108.885,30

5. Na pokrycie deficytu budżetu roku 2015 w kwocie 578.000,00zł planuje się zaciągnięcie kredytu, którego planowana spłata przedstawia się następująco:

Data	Kwota do spłaty
31.12.2016	12.972,70
31.03.2017	110.000,00
30.06.2017	110.000,00
30.09.2017	110.000,00
31.12.2017	112.858,00
31.03.2018	122.169,30

Na dzień sporządzania objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2023 po dokonaniu analizy zaangażowania wydatków budżetowych stwierdza się, że istnieje możliwość zmniejszenia wydatków bieżących w dziale administracja publiczna, dowożenie uczniów do szkół i obiektach sportowych. Podczas sporządzania sprawozdania do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w związku z umową o dofinansowanie projektu pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla

miejsowości Wijewo” poinformowano dysponenta o ostatecznej kwocie realizacji zadania i ewentualnej zmianie kwoty dofinansowania.