

Załącznik Nr 2 do  
Zarządzenia Nr 0050.2.65.2018  
Wójta Gminy Wijewo  
z dnia 21 sierpnia 2018 roku

INFORMACJA  
O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY WIJEWO  
ZA I PÓLROCZE 2018 ROK

Wójt Gminy Wijewo, realizując obowiązek wynikający z art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017, poz. 2077 ze zmianami) przedkłada informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2018 roku, której zakres i formę określa Uchwała Nr XLV/294/10 Rady Gminy Wijewo z dnia 23 czerwca 2010 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za I półrocze.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wijewo na lata 2018-2031 została zatwierdzona Uchwałą Nr XXXVIII/209/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2017 roku. W okresie sprawozdawczym dokonywano zmian:

- Uchwałą Nr XL/222/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 r.
- Uchwałą Nr XLIII/239/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2018 r.

Dochody budżetu gminy na rok 2018 określone zostały w wysokości 28.438.042,38zł. W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia dochodów w wysokości 1.358.006,78zł do kwoty 29.796.049,16zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 20.631.345,16zł
- dochody majątkowe w wysokości 9.164.704,00zł.

Dochody budżetu gminy zostały wykonane w wysokości 14.573.839,27zł, co stanowi 48,91% w stosunku do planu, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 9.572.187,82zł
- dochody majątkowe w wysokości 5.001.651,45zł.

Wydatki budżetu gminy na rok 2018 określone zostały w wysokości 31.398.042,38zł. W okresie sprawozdawczym dokonano zwiększenia wydatków w wysokości 1.362.396,78zł do kwoty 32.760.439,16zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 16.713.129,16zł
- wydatki majątkowe w wysokości 16.047.310,00zł.

Wydatki budżetu gminy zostały wykonane w wysokości 17.096.152,10zł, co stanowi 52,19% w stosunku do planu, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 8.045.880,92zł
- wydatki majątkowe w wysokości 9.050.271,18zł.

Przychody budżetu gminy na rok 2018 określone zostały w wysokości 3.470.000,00zł, w tym:

- kredyty i pożyczki na rynku krajowym w wysokości 3.470.000,00zł.

W wyniku wprowadzanych zmian do budżetu gminy Uchwałą Nr XL/221/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 r. kwota planowanych przychodów wyniosła 3.474.390,00zł, w tym:

- kredyty i pożyczki na rynku krajowym w wysokości 3.474.390,00zł.

Przychody budżetu gminy zostały wykonane w wysokości 2.671.029,83zł, co stanowi 76,88% w stosunku do planu, w tym:

- kredyty i pożyczki na rynku krajowym w wysokości 2.495.310,48zł
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 175.719,35zł.

Rozchody budżetu gminy na rok 2018 określone zostały w wysokości 510.000,00zł na:

- spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 510.000,00zł.

Rozchody budżetu gminy zostały wykonane w wysokości 255.000,00zł, co stanowi 50,00% w stosunku do planu na:

- spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 255.000,00zł.

Zgodnie z zapisami w księgach rachunkowych i sprawozdaniem Rb-NDS za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2018 r. Gmina posiadała w kwocie 361.485,25zł kredyt na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu, zgodnie z § 9 ust. 4 postanowień uchwały budżetowej na 2018 rok - upoważnia się Wójta Gminy Wijewo do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 4.000.000,00zł, jako kredytu krótkoterminowego na potrzeby prawidłowej gospodarki i zachowania płynności finansowej, który zostaje udzielony i spłacony do końca roku budżetowego, a dotyczy realizacji przedsięwzięcia w zakresie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno.

Budżet za okres sprawozdawczy zamknął się deficytem w wysokości 2.522.312,83zł.

Relacja łącznej kwoty spłat kredytów i pożyczek, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, wraz z należnymi odsetkami według planu dochodów budżetowych na koniec okresu wynosi 2,56%.

W okresie sprawozdawczym gmina zaciągała kredyty i pożyczki:

1. Pożyczka w kwocie 2.495.310,48zł z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno”
2. Kredyt w kwocie 361.485,25zł jako kredyt na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu.

Wielkość zadłużenia gminy na 30 czerwca 2018 roku wynosi 10.133.405,73zł ( 9.771.920,48zł kredyty i pożyczki długoterminowe + 361.485,25zł kredyty krótkoterminowe) jako zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wskaźnik zadłużenia wynosi 34,00% w stosunku do planowanych dochodów budżetu. Wysokość zadłużenia wynika z następujących kredytów i pożyczek:

1. Uchwała Nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu roku 2014. W okresie sprawozdawczym dokonywano spłat odsetek. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana na okres od 31 marca 2020r. do 31 grudnia 2022r.
2. Uchwała Nr XXXI/226/2013 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 czerwca 2013r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 5.700.000,00zł zmieniona postanowieniem Uchwały Nr III/14/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014r. w zakresie doprecyzowania postanowień powyższej uchwały o pełnym dofinansowaniu w 2014r. przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” zrealizowano kwotę 5.700.000,00zł. W okresie sprawozdawczym dokonano spłat rat kapitałowych w kwocie 255.000,00zł. Do spłaty pozostaje kwota 4.790.000,00zł i zgodnie z zawartą umową spłata pożyczki przewidziana jest na 20 marca 2026r.
3. Uchwała Nr XXIV/125/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 13 września 2016 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 500.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 500.000,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana na okres od 31 marca 2020r. do 31 grudnia 2022r.
4. Uchwała Nr XXXVII/208/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 listopada 2017 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 559.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zrealizowano kwotę 559.000,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2026-2028.
5. Uchwała XXXIV/182/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 26 czerwca 2017 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” do kwoty 3.960.000,00zł, w tym w roku 2017 do kwoty 1.000.000,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.960.000,00zł. W wyniku zmiany harmonogramu dokonano Uchwałą Nr XL/220/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 19 lutego 2018 roku zmiany kwot dofinansowań z pożyczki na ogólną kwotę 3.940.000,0zł, w tym w roku 2017 do kwoty 975.610,00zł, w roku 2018 do kwoty 2.964.390,00zł. Zgodnie z umową spłata rat kapitałowych jest przewidziana w latach 2019 – 2031.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2018 roku

| Lp. | Wyszczególnienie           | Plan początkowy | Zwiększenia –<br>zmniejszenia | Plan na koniec<br>okresu<br>sprawozdawczego | Wykonanie na<br>koniec okresu<br>sprawozdawczego |
|-----|----------------------------|-----------------|-------------------------------|---|--|
| 1   | Dochody ogółem, z tego:    | 28 438 042,38   | 1 358 006,78                  | 29 796 049,16                               | 14 573 839,27                                    |
| 1,1 | - dochody bieżące          | 20 074 654,38   | 556 690,78                    | 20 631 345,16                               | 9 572 187,82                                     |
| 1,2 | - dochody majątkowe        | 8 363 388,00    | 801 316,00                    | 9 164 704,00                                | 5 001 651,45                                     |
| 2   | Wydatki ogółem, z tego:    | 31 398 042,38   | 1 362 396,78                  | 32 760 439,16                               | 17 096 152,10                                    |
| 2,1 | - wydatki bieżące          | 16 147 023,38   | 566 105,78                    | 16 713 129,16                               | 8 045 880,92                                     |
| 2,2 | - wydatki majątkowe        | 15 251 019,00   | 796 291,00                    | 16 047 310,00                               | 9 050 271,18                                     |
| 3   | Wynik budżetu              | 2 960 000,00    | 4 390,00                      | 2 964 390,00                                | 2 522 312,83                                     |
| 4   | Przychody budżetu, z tego: | 3 470 000,00    | 4 390,00                      | 3 474 390,00                                | 2 671 029,83                                     |
| 4,2 | - wolne środki             | 0,00            | 0,00                          | 0,00  | 175 719,35                                       |
| 4,3 | - kredyty i pożyczki       | 3 470 000,00    | 4 390,00                      | 3 474 390,00                                | 2 495 310,48                                     |
| 5   | Rozchody budżetu, z tego:  | 510 000,00      | 0,00                          | 510 000,00                                  | 255 000,00                                       |
| 5,1 | - spłata rat kapitałowych  | 510 000,00      | 0,00                          | 510 000,00                                  | 255 000,00                                       |

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – wydatki bieżące

| Lp | Nazwa  | Jednostka<br>odpowiedzialna<br>lub<br>koordynująca | Okres<br>realizacji | Łączne nakłady<br>finansowe | Limit wydatków w<br>poszczególnych latach |
|----|--|--|---------------------|-----------------------------|---|
| 1  | Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo – Rozwinięcie u kształcących się na terenie Gminy Wijewo kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz właściwych postaw i umiejętności, podniesienie efektywności i kształcenie uczniów | Urząd Gminy  | 2017-2018           | 176.689,19                  | 2018– 165.807,23                          |

Zadanie w zakresie operacji pn. „Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo” zostało wprowadzone do przedsięwzięć prognozy Uchwałą Nr XXXV/187/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 11 września 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031 jako zadanie związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z umową celem projektu jest rozwijanie kompetencji kluczowych, doposażenie pracowni przyrodniczej i matematycznej, doposażenie pracowni szkolnych, indywidualizacja pracy z uczniem. Projekt dofinansowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 8 Edukacja, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2 Kształcenie ogólne – projekty konkursowe. W roku 2017 w ramach projektu zrealizowano wydatki dotyczące szkoleń i wynagrodzeń nauczycieli. W roku 2018 w ramach projektu realizowano wydatki w zakresie szkoleń i wynagrodzeń nauczycieli. Zawarto umowę na zakup i dostawę pomocy dydaktycznych jako doposażenie pracowni szkolnych oraz umowę w zakresie usługi koordynacji projektu.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – wydatki majątkowe

| Lp | Nazwa  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | Łączne nakłady finansowe | Limit wydatków w poszczególnych latach |
|----|--|---|------------------|--------------------------|--|
| 1  | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Wijewo   | Urząd Gminy                               | 2015-2018        | 16.228.112,00            | 2018 – 14.842.432,00                   |
| 2  | Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo – Rozwinięcie u kształcących się na terenie Gminy Wijewo kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz właściwych postaw i umiejętności, podniesienie efektywności i kształcenie uczniów | Urząd Gminy                               | 2017-2018        | 5.700,00                 | 2018 - 5.700,00                        |
| 3  | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo  | Urząd Gminy                               | 2017-2020        | 5.184.449,01             | 2020 – 5.072.519,01                    |

Zadanie w zakresie operacji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno” zostało wprowadzone do przedsięwzięć prognozy jako zadanie związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych Uchwałą Nr XXXIII/174/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 22 maja 2017 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031. Projekt dofinansowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 4 Środowisko, Działanie 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałanie 4.3.1 Gospodarka wodno-ściekowa. Wydatki poniesione w latach poprzednich dotyczyły wykonania dokumentację techniczną, studium wykonalności, opracowania projektu przebudowy systemu monitoringu, sprawowania nadzoru autorskiego i inwestorskiego, wykonania części robót budowlanych oraz promocji projektu. Kwota wydatków 2018 roku stanowi wydatki na roboty budowlane oraz nadzór inwestorski.

Zadanie w zakresie operacji pn. „Klucz do kompetencji – program rozwojowy szkół w Gminie Wijewo” zostało wprowadzone do przedsięwzięć prognozy Uchwałą Nr XXXV/187/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 11 września 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031 jako zadanie związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z umową celem projektu jest rozwijanie kompetencji kluczowych, doposażenie pracowni przyrodniczej i matematycznej, doposażenie pracowni szkolnych, indywidualizacja pracy z uczniem. Projekt dofinansowany jest w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 8 Edukacja, Działanie 8.1 Ograniczenie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki szkolnej oraz wyrównanie dostępu do edukacji przedszkolnej i szkolnej, Poddziałanie 8.1.2 Kształcenie ogólne – projekty konkursowe. W roku 2017 w ramach projektu nie zrealizowano wydatków. W roku 2018 zawarto umowę na zakup i dostawę pomocy dydaktycznych jako doposażenie pracowni szkolnych, w tym wydatek inwestycyjny w zakresie zakupu dygestorium (szafki z kranem do pracowni chemicznej).

Zadanie w zakresie operacji pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo” zostało wprowadzone do przedsięwzięć prognozy Uchwałą Nr XXXVI/195/2017 Rady Gminy

Wijewo z dnia 30 października 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031. Jako zadanie związane z programem realizowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zostało ujęte Uchwałą Nr XLIII/239/2018 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2018 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wijewo na lata 2018-2031. Wkład własny wynosi 15% kosztów kwalifikowanych przy dofinansowaniu w wysokości 85%. W roku 2016 poniesiono koszty na wykonanie dokumentacji technicznej w kwocie 79.950,00zł w ramach zadania pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej i studium wykonalności dla przedsięwzięcia nr I pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Potrzebowo”, przedsięwzięcia nr II pn. „Budowa przykanalików sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wijewo”. W roku 2017 poniesiono koszty na wykonanie studium wykonalności w kwocie 31.980,00zł. Zadanie będzie realizowane w roku 2020 przy udziale środków w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 4 Środowisko, Działanie 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałanie 4.3.1 Gospodarka wodno-ściekowa.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki bieżące

| Lp. | Nazwa   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | Łączne nakłady finansowe | Limit wydatków w poszczególnych latach |
|-----|---|---|------------------|--------------------------|--|
| 1   | Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru w rejonie wsi Brenno gmina Wijewo | Urząd Gminy                               | 2017-2018        | 24.600,00                | 2018 – 17.220,00                       |

Zadanie w zakresie sporządzenia projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru w rejonie wsi Brenno gmina Wijewo zostało wprowadzone do przedsięwzięć prognozy finansowej Uchwałą Nr XXXVIII/212/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031. Powyższa umowa ze względów merytorycznych nie zamknęła się w roku 2017, a przewidywany termin zakończenia to miesiąc sierpień 2018 roku. W roku 2017 uregulowano za wykonanie projektu planu i uzyskanie pozytywnej opinii komisji urbanistyczno-architektonicznej. W okresie sprawozdawczym uregulowano kolejną transzę za przekazanie projektu planu wraz z prognozą oddziaływania na środowisko do wyłożenia do publicznego wglądu.


  
 WÓJT
   
 Mieczysław Drozdziński