

Uchwała Nr X / 50 /2015
Rady Gminy Wijewo
z dnia 29 lipca 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2015 - 2027.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r., poz. 594 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami)

Rada Gminy Wijewo uchwala, co następuje:

§ 1

§ 1 Uchwały Nr III/6/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2015-2027 otrzymuje brzmienie:

" Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wijewo na lata 2015 – 2029 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały".

§ 2

§ 2 Uchwały Nr III/6/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2015-2027 otrzymuje brzmienie:

"Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia, 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 X / 50 /2015 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 lipca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2015 - 2027.

W Załączniku Nr 1 i Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonuje się aktualizacji kwot w wyniku wprowadzanych zmian w budżecie gminy w roku bieżącym. Zmiany powyższe obejmują kwoty dochodów i wydatków ogółem, dochodów i wydatków bieżących i majątkowych, przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwoty nakładów finansowych przedsięwzięć, kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i majątkowe, wydatki bieżące łącznie z odsetkami od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek, na wynagrodzenia i składki od nich naliczone oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W roku 2022 zwiększono dochody bieżące o kwotę 200.000,00 zł, w roku 2023 zwiększono dochody bieżące o kwotę 400.000,00 zł, w 2024 zwiększono dochody bieżące o kwotę 600.000,00 zł, w roku 2025 zwiększono dochody bieżące o kwotę 800.000,00 zł i w roku 2026 zwiększono dochody bieżące o kwotę 1.000.000,00 zł. W latach 2027, 2028, 2029 dochody bieżące będą na stałym poziomie i będą wynosiły 16.800.000,00zł. Zwiększenie dochodów wynika z zakończenia realizacji inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnych oraz uzyskania pełnej mocy przez oczyszczalnię ścieków i objęciem opłatami za zrzut ścieków wszystkich mieszkańców gminy. Dochody uzyskane w latach 2022-2025 zostaną przeznaczone na wydatki majątkowe, i tak w roku 2022 200.000,00 zł, 2023 400.000,00 zł, 2024 600.000,00 zł, 2025 800.000,00 zł. W roku 2026 przewiduje się nadwyżkę budżetową w wysokości 1.125.000,00 zł, w roku 2027 1.000.000,00 zł, 2028 1.000.000,00 zł i 2029 1.000.000,00 zł. Nadwyżka budżetowa w roku 2026 w wysokości 1.125.000,00 zł w części (tj. 1.000.000,00 zł) zostanie przeznaczona na wykup obligacji, natomiast w latach 2027-2029 nadwyżka budżetowa w całości przeznaczona będzie na wykup obligacji, które będą emitowane w roku 2015.

W przypadku niezrealizowania zakładanych dochodów gmina zrezygnuje z nowych wydatków inwestycyjnych, a środki uzyskane przeznaczy na wykup obligacji. W Wieloletniej Prognozie Finansowej przewidziano zwiększenie (z wydatków bieżących) wydatków na obsługę długu, i tak odsetki w roku 2015 wyniosą 235.000,00, w roku 2016 180.000,00 zł, w roku 2017 287.700,00 zł, w roku 2018 252.300,00 zł, w roku 2019 195.900,00 zł, w roku 2020 169.500,00 zł, w roku 2021 170.000,00 zł, w roku 2022 170.000,00 zł, w roku 2023 170.000,00 zł, w roku 2024 170.000,00 zł, w roku 2025 170.000,00 zł, w roku 2026 170.000,00 zł, w roku 2027 90.000,00 zł, w roku 2028 60.000,00 zł, w roku 2029 60.000,00 zł.

Gmina dotychczas nie odzyskiwała podatku VAT. Pierwsze zgłoszenie rejestracyjne w zakresie podatku od towarów i usług (VAT-R) zostało złożone w Urzędzie Skarbowym w Lesznie w dniu 06 maja 2015 roku. W zgłoszeniu tym podano datę od której podatnik będzie korzystał ze zwolnienia lub od której traci prawo do zwolnienia lub rezygnuje z tego prawa i jest to 01 maja 2015 roku. Również w zgłoszeniu podano informację, że pierwszą deklarację podatnik złoży za miesiąc maj 2015 roku. W związku z powyższym należy ostrożnie podchodzić do kwestii odzyskania podatku VAT przez Gminę Wijewo. Gmina w swoich założeniach uwzględniła nie odzyskanie podatku z inwestycji w kwocie **3.000.000,00 zł**.

Gmina Wijewo w marcu 2015 r. dokonała końcowego odbioru inwestycji pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”. Zgodnie z uzyskanymi pozwoleniami na budowę sieci kanalizacji sanitarnej (decyzja nr 705/P/11 z dnia 29.11.2011r., decyzja nr 187/11 z dnia 07.06.2011r.), inwestor zobowiązany był zawiadomić właściwy organ nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy obiektu budowlanego. Gmina Wijewo dokonała tego pismem z

dnia 04 marca 2015r. oraz pismem z dnia 09 marca 2015r. Na zawiadomienie z dnia 04 marca 2015r. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Lesznie wniósł sprzeciw, zobowiązując jednocześnie inwestora do wykonania projektu zamiennego budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Wijewie. Zgodnie z umową nr 272.17.2015 Gmina Wijewo zleciła wykonanie projektu zamiennego dla w/w inwestycji z terminem realizacji w trzecim kwartale 2015 r.

Projekt pn. „Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo”, dofinansowany jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 – 2013, Priorytet III „Środowisko Przyrodnicze”, Działanie 3.4 „Gospodarka wodno – ściekowa”. Zgodnie z umową o dofinansowanie w terminie do 30 dni od dnia zakończenia finansowego realizacji projektu Beneficjent zobowiązany jest złożyć wniosek o płatność końcową, stanowiący co najmniej 10 % łącznej kwoty dofinansowania. Jednym z dokumentów bezwzględnie wymaganych jako załącznik do końcowego wniosku o płatność jest oświadczenie beneficjenta, że właściwy organ nadzoru budowlanego nie wniósł sprzeciwu co do zgłoszenia zakończenia budowy. Oświadczenie takie Gmina Wijewo będzie mogła przedstawić dopiero po uzyskaniu projektu zamiennego i złożeniu go w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Lesznie. Mimo, iż zakłada się, że w trzecim kwartale br. zostanie wykonany projekt zamienny, należy wziąć pod uwagę, że przy realizacji zamówień, których przedmiotem jest wykonanie projektów budowlanych, ostateczny termin realizacji, uzależniony jest niejednokrotnie od następstw przedłużających się procedur administracyjnych oraz innych terminów formalno-prawnych. Tak więc trudno jednoznacznie wskazać ostateczny termin wykonania projektu zamiennego. Gmina Wijewo jako Beneficjent będzie mogła uzupełnić końcowy wniosek o płatność dopiero w momencie gdy uzyska projekt zamienny, uzgodni go Zespół Uzgadniania Dokumentacji Projektowej, dostarczy do Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Lesznie, a właściwy organ nie wniesie ponownie sprzeciwu.

Mając na względzie powyższe okoliczności oraz zapisy umowy o dofinansowanie, która przewiduje m.in., że kwota dofinansowania w wysokości 1 000 000,00 zł, o którą Gmina Wijewo będzie wnioskować w końcowym wniosku o płatność zostanie przekazana Beneficjentowi przez właściwą instytucję po: zatwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą WRPO wniosku o płatność końcową, akceptacji przez Instytucję Pośredniczącą WRPO części sprawozdawczej z realizacji projektu, przeprowadzeniu przez Instytucję Pośredniczącą WRPO kontroli po zakończeniu realizacji projektu oraz stwierdzeniu zakładanych produktów i rezultatów realizacji projektu, potwierdzeniu przez Instytucję Pośredniczącą WRPO w informacji pokontrolnej prawidłowej realizacji projektu, należy przyjąć, że kwota **1.000.000,00 zł** przewidziana do refundacji w ramach płatności końcowej zostanie przekazana Beneficjentowi dopiero w pierwszym kwartale 2016 r.

Realizacja budżetu I półrocza roku 2015 przedstawiała się następująco:

wydatki bieżące Plan - 12.277.761,51 zł Wykonanie - 5.478.641,09 zł tj. 44,62%

wydatki majątkowe Plan - 4.888.187,00 zł Wykonanie - 4.370.934,63 zł tj. 89,42%

Wykonanie wydatków bieżących na tak niskim poziomie wskazuje, że w przyszłości wydatki bieżące będą również na odpowiednio niskim poziomie.

W załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" zwiększono środki na "Budowę oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo" o kwotę 1.020.000,00 zł (zwiększając łączne nakłady finansowe i limit na 2015 rok o tę kwotę) jednocześnie zmniejszono nakłady na "Budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Brenno" o kwotę 960.000,00 zł (zmniejszając łączne nakłady finansowe i limit na 2015 o tę kwotę).

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Stanisław Knaperski