

**Uchwała Nr LIV/684/2014
RADY GMINY LUBICZ
z dnia 17 października 2014 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz.

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013r., poz.885 z późn. zm.), Rada Gminy postanawia:

§ 1. W uchwale Nr V/40/11 Rady Gminy z dnia 31 stycznia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 *"Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubicz"* otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2) załącznik nr 2 do uchwały określonej w § 1 pn., *"Wykaz przedsięwzięć do WPF"* otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób określony w art.65 Statutu Gminy.

Przewodniczący Rady


Hanna Anzel



**OBJAŚNIENIA
DO UCHWAŁY RADY GMINY LUBICZ
z dnia 17.10.2014r.**

**zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Lubicz**

1. Zmiana uchwały podjęta zostaje w związku ze zmianą kwot rozchodów budżetów w latach 2016-2025 na skutek określenia w promesie wydanej przez Zarząd WFOŚiGW w Toruniu, dotyczącej udzielenia pożyczki na finansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grębocin – III etap, zmiany warunków okresu spłaty pożyczki, w stosunku do warunków przyjętych w zmianie WPF przyjętej uchwałą Rady Gminy Lubicz w dniu 11 sierpnia 2014r. Poprzednie warunki spłaty uwzględniały okres spłaty 10 lat z 3 -letnią karencją. Obecnie okres spłaty wynosi 7 lat, przy 18 miesiącach karencji.

Aktualnie harmonogram spłaty pożyczki przedstawia się następująco:

- Rozpoczęcie spłaty (karencja 18 m-cy) 30.11.2016r.

- Zakończenie spłaty 30.05.2022r.

23 raty kwartalne, I rata 30.11.2016r. 10.000 zł, następne raty kwartalnie (m-cie II, V, VIII, XI) :

- 2017r. 4 x 20.000 zł = 80.000 zł

- 2018r. 4 x 20.000 zł = 80.000 zł

- 2019r. 4 x 20.000 zł = 80.000 zł

- 2020r. 4 x 80.000 zł = 320.000 zł

- 2021r. 4 x 80.000 zł = 320.000 zł

- 2022r. 2 x 85.000 zł = 170.000 zł

Zmiana wysokości rozchodów w prognozie na lata 2016 -2025 następuje przy jednoczesnej zmianie wysokości nadwyżki budżetowej z równoczesną zmianą wysokości wydatków majątkowych . Również korekta wysokości odsetek od pożyczki spowodowała konieczność zmian wysokości prognozowanych wydatków bieżących w latach 2016 – 2025.

2. Stosownie do przepisów art. 231 i 232 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot i zakresu wykonywania przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego . W związku z przystąpieniem gminy do koncepcji realizacji budowy basenu wraz z infrastrukturą rekreacyjną w Lubiczu w formule partnerstwa publiczno-prywatnego w załączniku nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć” w poz. 1.2.1.1 uwzględniono prognozowane limity zobowiązań na powyższe zadanie. W toku prowadzonego dialogu konkurencyjnego uzgodniono, że z uwagi na charakter projektu oraz możliwość pozyskania finansowania na jego realizację, optymalnym modelem realizacji inwestycji będzie powołanie w tym celu Spółki celowej, której udziały podzielone będą pomiędzy Gminę Lubicz, a Partnera Prywatnego. Spółka pozyska środki na budowę basenu od instytucji finansującej (kredyt bankowy), a następnie zleci Partnerowi Prywatnemu zaprojektowanie, wybudowanie oraz utrzymanie i zarządzanie basenem. Zasady i sposób funkcjonowania Spółki celowej zostanie określony w umowie Spółki celowej. Planowana infrastruktura rekreacyjna zostanie wybudowana na nieruchomości Gminy, stanowiącej wkład własny Podmiotu Publicznego, wniesiony na podstawie umowy dzierżawy.



Partner prywatny zapewni finansowanie przedsięwzięcia, zaprojektuje i wybuduje obiekt, a następnie będzie go utrzymywał i zarządzał nim na podstawie i w zakresie umowy o PPP oraz umów o roboty budowlane, o utrzymanie i o zarządzanie obiektem. Wynagrodzenie Partnera Prywatnego pochodzić będzie ze środków pozyskanych przez Spółkę w drodze umowy kredytu. Zobowiązania powołanej Spółki będą mogły być realizowane ze środków pochodzących z podwyższania przez Gminę Lubicz kapitału zakładowego w spółce, które odbywać się będzie w czasie trwania Umowy o PPP, zgodnie z przyjętym harmonogramem. Podwyższanie kapitału w Spółce odbywać się będzie poprzez obejmowanie przez Gminę Lubicz nowych udziałów. Do celów określenia limitu zobowiązań przyjęto 15 letni okres obowiązywania umowy.

Kwota płacona za udziały w Spółce będzie stanowiła wydatek majątkowy Gminy Lubicz. Tym samym kwota płacona za udziały w Spółce nie będzie traktowana jako kwota spłaty i obsługi zadłużenia limitowana w rozumieniu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie przeprowadzonych analiz Gmina Lubicz powinna zabezpieczyć w Wieloletniej Prognozie Finansowej kwotę ok. 24,7 mln złotych w celu dokapitalizowania powstałej Spółki.

W załączniku nr 1 do WPF powyższe wydatki znajdują pokrycie w dotychczasowych limitach wydatków majątkowych (które jednocześnie jako wydatki „kontynuowane” przeniesione zostały z kol. 11.5 do kol. 11.4 załącznika) , z wyjątkiem roku 2021 i 2022 , gdzie zwiększono dotychczasowy limit wydatków majątkowych poprzez obniżenie poziomu wydatków bieżących, odpowiednio o 89.263 zł i 392.108 zł.

3. Dane budżetowe **dla 2014r.** zostały zmienione stosownie do treści uchwały budżetowej na 2014r. po zmianach na dzień 17 października 2014r.

4. Wieloletnia Prognoza Długu (strona 6 – 7) załącznika Nr 1 do WPF)

Kwota długu została zaktualizowana stosownie do zmienionych warunków spłaty wyżej omawianej pożyczki, co zostało uwzględnione w kol. 6 zał. Nr 1 do WPF.

Stosownie do zmienionych jak wyżej opisano , parametrów budżetowych oraz zmienionych rozchodów budżetów w latach planowanej pierwotnie i obecnie spłaty pożyczki kol.5 i 5.1 zał. Nr 1 do WPF) zmianom uległy wskaźniki spłat długu w poszczególnych latach.

Relacja spłaty długu do dochodów budżetowych ogółem w poszczególnych latach prognozy spełnia warunki wskaźnika ustalonego według art. 243 ustawy o finansach publicznych, co przedstawiono w załączniku nr 1 do WPF na str.7.

Przewodniczący Rady

Hanna Anzel