

**Uchwała Nr LII/640/2014
RADY GMINY LUBICZ
z dnia 11 sierpnia 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
[Signature]
Hanna Huzel

OBJAŚNIENIA
DO UCHWAŁY RADY GMINY LUBICZ
z dnia 11.08.2014r.

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

Stosownie do przepisu art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W związku ze zmianą uchwały budżetowej na 2014r. w zakresie między innymi kwoty deficytu oraz zwiększenia wysokości przychodów z tytułu pożyczki z WFOŚiGW jako źródła finansowania zwiększonego deficytu budżetu w związku z realizacją III etapu kanalizacji w Grębocinie, Rada Gminy dokonuje zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubicz uwzględniając również zwiększone rozchody przyszłych budżetów w związku z planem spłaty pożyczki w latach 2018 – 2025.

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 .

I. Zmiany w wieloletniej prognozie budżetów (załącznik nr 1 do WPF)

- Dane budżetowe **dla 2014r.** zostały zmienione stosownie do treści uchwały budżetowej na 2014r. po zmianach na dzień 11 sierpnia 2014r.

- **Dla 2015r. :**

Dochody

- zwiększono dochody majątkowe o 1 049 502 zł tytułem dofinansowania ze środków europejskich (PROW) na III etap kanalizacji w Grębocinie,
- zmniejszono dochody majątkowe o 100 000 zł w związku z przesunięciem na dochody budżetu na 2014r. części dotacji zaplanowanej z Ministerstwa Sportu na budowę sali gimnastycznej w Złotorii.

Wydatki

- zwiększono o 2 540 638 zł wydatki majątkowe, w tym 2 206 877 na III et. kanalizacji w Grębocinie,
- zwiększono o 27 424 zł wydatki bież. z tytułu obsługi pożyczki z WFOŚiGW na III et. kanalizacji w Grębocinie oraz kredytu na spłatę przypadających na 2015r. rat kredytów i pożyczek .

Wynik budżetu

W wyniku kontynuacji rozpoczętych w 2014r. wydatków związanych z realizacją III etapu kanalizacji w Grębocinie budżet 2015r. planuje się z deficytem w wys. 760 000 zł.



Przychody budżetu

Przychodami budżetu na 2015r. będzie pożyczka w wys. 760 000 zł z WFOŚiGW na finansowanie deficytu związanego z wydatkami na III et. kanalizacji w Grębocinie oraz kredyt bankowy w wys. 858 560 zł na finansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

- **Dla lat 2016 - 2025:**

Zwiększono wydatki bież. na obsługę nowego długu zaciąganego w 2014-2015r., zmniejszając jednocześnie wydatki majątkowe tj. :

w 2016r. - 31 800 zł + 31 102 zł = 62 902 zł

w 2017r. - 31 800 zł + 15 226 zł = 47 026 zł

w 2018r. - 30 795 zł

w 2019r. - 26 640 zł

w 2020r. - 22 200 zł

w 2021r. - 17 760 zł

w 2022r. - 13 320 zł

w 2023r. - 8 880 zł

w 2024r. - 4 440 zł

w 2025r. - 555 zł

W latach spłaty nowego długu zmniejszono również wydatki majątkowe, zwiększając jednocześnie nadwyżkę budżetową przeznaczoną na :

- spłaty rat kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia w 2015r.

w 2016r. - 429 280 zł

w 2017r. - 429 280 zł

- i w latach spłaty planowanej pożyczki z WFOŚiGW na finansowanie deficytu 2014 i 2015r. (1 060.000 zł) :

w 2018r. - 98 000 zł

w 2019r. - 148 000 zł

w 2020r. - 148 000 zł

w 2021r. - 148 000 zł

w 2022r. - 148 000 zł

w 2023r. - 148 000 zł

w 2024r. - 148 000 zł

w 2025r. - 74 000 zł

- Zaktualizowano dane w zakresie rozszerzonym Rozporządzeniem Min. Fin. z dnia 31 grudnia 2013r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (patrz: kolumny załącznika nr 1 : 12.5, 12.5.1, 12.6, 12.6.1, - w zakresie wydatków na wkład krajowy w związku z umowami na finansowanie zadań z udziałem środków europejskich; 12.7, 12.7.1 - w zakresie przychodów z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w związku z umową na realizację zadania finansowanego z udziałem środków europejskich)

II. Wieloletnia Prognoza Długu (strona 5 – 6 załącznika Nr 1 do WPF)

W wyniku sfinansowania zwiększonego w budżecie na 2014r.i 2015r. deficytu pożyczką z WFOŚiGW w wys.1 060 000 zł oraz planowanego zaciągnięcia kredytu w 2015r. na sfinansowanie spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (858 560 zł) wzrośnie dług gminy:

- na koniec 2014r. o 300 000 zł, w tym z tyt. poż. z WFOŚiGW 300 000 zł
 - na koniec 2015r. o 1 918 560 zł, w tym z tyt. poż. z WFOŚiGW 1 060 000 zł
 - na koniec 2016r. o 1 489 280 zł, w tym z tyt. poż. z WFOŚiGW 1 060 000 zł
- oraz (z tytułu poż. z WFOŚiGW) na koniec lat :
- 2017 – 1 060 000 zł,
 - 2018 – 962 000 zł ,
 - 2019 – 814 000 zł,
 - 2020 – 666 000 zł,
 - 2021 – 518 000 zł,
 - 2022 – 370 000 zł,
 - 2023 – 222 000 zł,
 - 2024 - 74 000 zł.

co zostało uwzględnione w kol. 6 na str.5 zał. Nr 1 do WPF.

Stosownie do zmienionych jak wyżej opisano w pkt I, parametrów budżetowych oraz zwiększonych rozchodów budżetów w latach planowanej spłaty pożyczki oraz planowanego kredytu bankowego w 2015r.(kol.5 i 5.1 na str.4 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.6.

III. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich – zał. Nr 2 do WPF

W stosunku do wykazu przedsięwzięć po zmianach z dnia 26 czerwca 2014r. dokonuje się zmian w następujących przedsięwzięciach ujętych w zał. Nr 2 do WPF:

- Lp.1.1.2.1 Budowa kanalizacji w Grębocinie I etap
Zmniejszenie wysokości nakładów o 40 000 zł
- łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań 5.588 305 zł (było 5 628 305 zł)
- limity :
r. 2014 – 2 460 000 zł; (było: 2014r. 2 500 000 zł)
- **Wprowadzono nowe przedsięwzięcie :**
Lp.1.1.2.3 Budowa kanalizacji sanitarnej w Grębocinie – III etap
-okres realizacji: od 2014 do 2015
-łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań: 2 595 277 zł

-limity:

2014r. 388 400 zł

z tego:

- finansowane pożyczką z WFOŚiGW 300 000 zł,
- finansowane środkami własnymi 88 400 zł

2015r. 2 206 877 zł

z tego:

- finansowane pożyczką z WFOŚiGW 760 000 zł,
- finansowane środkami europejskimi PROW 1 049 502 zł,
- finansowane środkami własnymi 397 375 zł.

- Pozostałe przedsięwzięcia ujęte pod L.p. **1.1.2** tj.
 - Budowa świetlicy wiejskiej w Krobii
 - Infostrada Kujaw i Pomorza
 - Proj. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji ...oznaczone zostają odpowiednio L.p. 1.1.2.4, 1.1.2.5, 1.1.2.6

Przewodniczący Rady

Anna Anzel