

U C H W A Ł A Nr XXIX/271/13
RADY MIEJSKIEJ w BOBOLICACH
z dnia 27 czerwca 2013 roku

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice
na lata 2013-2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591) ; oraz art. 226,227 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240), po wysłuchaniu propozycji Burmistrza Bobolic i po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Gospodarki Komunalnej, Finansów i Rozwoju, uchwała się, co następuje:

§ 1. W wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice na lata 2013-2025 przyjętej Uchwałą Nr **XXVI/242/13** Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 15 marca 2013 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Dokonuje się zmian w Załączniku Wieloletniej prognozy finansowej, który po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem nr 1**
- 2) Dokonuje się zmian w załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF ustalający wieloletnie przedsięwzięcia, który po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem nr 2**
- 3) Dokonuje się zmian w objaśnieniach do WPF, który po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem nr 3.**

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bobolic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ

Zdzisław Czarnecki

**Załącznik nr 3
do Uchwały nr XXIX/271/13
Rady Miejskiej w Bobolicach
do WPF na lata 2013-2025**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2013 -2025 Gminy Bobolice**

Uwagi ogólne:

I. WPF- - załącznik nr 1 do uchwały

1. Zmiana wysokości limitu wydatków majątkowych w 2014 i 2015 roku z tytułu zmian w przedsięwzięciach.
2. dostosowano wysokość planów dochodów i wydatków wg zmian w uchwale budżetowej
3. dokonano przesunięć w spłatach rat wykupu emisji obligacji w latach 2013-2014 na lata 2015 -2021 na kwotę ogółem 2 000 000 zł.(od 2015 do 2020 po 300 000 zł. spłata, w roku 2021 - 200 000 zł.)
4. zmiana wysokości planowanego wyniku budżetu - z nadwyżki w kwocie 195 160,85 zł. na nadwyżkę w wysokości 2 088 753,52 zł.
5. wycofano z rozchodów planowany kredyt w wysokości 1 704 586,15 zł. na pokrycie spłaty rat kapitałowych z lat ubiegłych
6. wprowadzono potencjalne spłaty poręczeń . Ze względu na błąd oprogramowania i nie wyłączenie poręczeń wynikających z art. 5 ust. 3 uofp - w roku 2014 ujęto wyłącznie poręczenia gminy dla jednostek w wysokości 82 000 zł. zamiast 787 592,63 zł. i podlegające wyłączeniom 705 592,63 zł.
7. zmiana planowanej wysokości wolnych środków z 300 000 zł. na kwotę 222 274,27 zł.

II. Przedsięwzięcia – załącznik nr 2 uchwały:

- 4) Wprowadzono nowe zadanie pod nazwą:

Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Bobolice . Realizacja zadania w latach 2013-2015. Zakres rzeczowy obejmuje: wodociąg Gozd-Ubiedrze i Drzewiany -Stare Borne oraz kanalizację Radwanki i ul. Swierczewskiego -Traugutta w Bobolicach. Wartość zadania 2 670 200 zł.

2. wycofano przedsięwzięcie pod nazwą I Bobolicki Rajd Nordic Walking - PROW- Śladami przeszłości na drodze do tu i teraz na kwotę 13 646,36 zł.

Pozostałe pozycje pozostają bez zmian.

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów.

Dochody bieżące:

W okresie (2013-2014) realizacji projektów ze środków UE uwzględniono wpływy z tego tytułu. Rok 2013 - 2015 to okres zwiększonych wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych wynikających z planu wpływów m.in. z podatku od nieruchomości z tytułu powstających na

terenie gminy Bobolice nowych inwestorów (m.in. stacja diagnostyczna, myjnie, farmy wiatrowe, ... itp). Od 2016 do 2022 roku przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie 38 000 000 zł. w 2023 roku przyjęto 1,6% wskaźnika wzrostu dochodów bieżących, w 2024 0,6% wzrostu. Rok 2025 – utrzymano na poziomie 2024 roku.

Dochody majątkowe:

Lata 2013 i 2014 dochody zwiększono o planowane przedsięwzięcia z udziałem środków UE i dofinansowaniem zewnętrznym oraz dochody ze sprzedaży. Od roku 2015 zaplanowano dochody ze sprzedaży na stałym poziomie 620 000 zł. na cały okres prognozy uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Wydatki:

Założono wzrost wszystkich wydatków o wskaźniki inflacji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, emisji obligacji i pożyczek.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 Urzędy gmin i 75022

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub kosztorysów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy lub realizowane w ramach projektów, przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Wydatki jednoroczne nie uznaje się za przedsięwzięcia

Przychody.

W planie przychodów uwzględniono:

- 1) wolne środki w wysokości 222 274,27 zł.
- 2) wpływy z tytułu udzielonej w roku 2013 pożyczki dla instytucji kultury na współrealizację projektu z Gminą ze środków bezzwrotnych pochodzących z UE w kwocie 166 886 zł.

Rozchody.

1. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych zaciągniętych jako wyprzedzające ich finansowanie ze środków UE –PROW-u. W roku 2013 planowana jest spłata pożyczek jako wyprzedzające ich finansowanie ze środków UE –PROW-u na 132 000 zł. i 167 747 zł. Kredyty i obligacje – wg zmiany harmonogramu spłat rat kapitałowych
2. Udzielenie pożyczki na wkład własny do projektu dla instytucji kultury w wysokości 166 886 zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Do długu dolicza się również wydatki ponoszone na spłatę rat w ramach umów handlowych. W przypadku gminy jest to zawarta umowa leasingowa za zakup ciągnika w szczególności do napraw dróg gminnych.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.