

**UCHWAŁA NR XII/106/2015
RADY GMINY JAWORZE**

z dnia 10 grudnia 2015 r.

w sprawie zmiany uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jaworze

Na podstawie 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515)

Rada Gminy Jaworze uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się załącznik nr 1 do uchwały Nr IV/31/2014 Rady Gminy Jaworze z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaworze i nadaje mu się brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się załącznik nr 2 uchwały Nr IV/31/2014 Rady Gminy Jaworze z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaworze i nadaje mu się brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jaworze

§ 4. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Gminy
Jaworze

Mieczysław Brzezicki

Objaśnienia do WPF

Zmiany w przedsięwzięciach

1. Nie dokonano żadnych zmian w przedsięwzięciach.

Zmiany w WPF

1. Zmiany wielkości w zakresie dochodów i wydatków w roku 2015 wynikają ze zmian dokonanych w uchwale budżetowej na rok 2015.
2. W 2015 roku zmniejszono dochody majątkowe w kwocie 3 000 000,00 zł, dotyczące zaplanowanej dotacji na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze. Dotacja ta zostanie otrzymana w 2016 roku jako płatność końcowa. Zgodnie z podpisaną umową w 2010 roku oraz aneksami do umowy podpisanymi w latach 2014-2015, Gmina Jaworze wybudowała około 53,8 km kanalizacji sanitarnej. Na ten cel otrzymano dofinansowanie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko kwotę 30 295 557,85 zł. W wyniku zakończenia robót budowlanych, w miesiącu grudniu 2015 roku zostanie złożony wniosek o płatność końcową. Po zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową środki z ostatniego wniosku w kwocie około 3 000 000,00 zł zostaną zrefundowane na rachunek bankowy Gminy Jaworze w 2016 roku.
3. W 2016 roku dokonano zwiększenia dochodów ogółem oraz dochodów majątkowych w kwocie 3 000 000,00 zł. Środki te pochodzą z refundacji poniesionych wydatków w 2015 roku na budowę kanalizacji, które gmina otrzyma po zatwierdzeniu wniosku o płatność końcową na budowę kanalizacji sanitarnej.
4. W latach 2016 – 2017 oraz 2023 – 2024 dokonano zmian wydatków majątkowych oraz wydatków ogółem, a także wyniku budżetu z uwagi na przeliczenie planowanych rozchodów oraz kwoty długu jednostki.
5. W 2015 roku dokonano zwiększenia deficytu budżetu o kwotę 3 000 000,00 zł, w związku ze zmniejszeniem dochodów majątkowych dotyczących dotacji na budowę kanalizacji.
6. W 2016 roku zwiększono nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytu zaciągniętego na wkład unijny do budowy kanalizacji.
7. W 2015 roku dokonano zwiększenia przychodów ogółem oraz przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 3 000 000,00 zł na realizację projektu w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 3 000 000,00 zł, tj. przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze”. Zgodnie z podpisanymi umowami rozliczenie ostateczne dofinansowania nastąpi w 2016 roku i w tymże roku Gmina Jaworze otrzyma ostateczną refundację środków. Otrzymane w 2016 roku środki z refundacji zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętego kredytu w 2015 roku w kwocie 3 000 000,00 zł.
8. W latach 2016 – 2024 dokonano zmian w rozchodach budżetu Gminy Jaworze spowodowanych planowanym do zaciągnięcia kredytem oraz spłatą pożyczki.
W rozchodach oraz w wydatkach na odsetki wykazano wyłączenia.
Wyłączenia w latach 2015 – 2016 wykazane w pozycji 2.1.3.1.1 dotyczą wyłączenia odsetek od planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o

finansach publicznych, w wysokości 3 000 000,00 zł, tj. przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze. Środki te pochodzą z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Umowa na dofinansowanie przedsięwzięcia została podpisana w 2010 roku, natomiast w latach 2014-2015 dokonano rozszerzenia zakresu robót budowlanych.

Wyłączenia w 2016 roku w pozycji 5.1.1.1 dotyczą wyłączenia rat kapitałowych planowanego do zaciągnięcia kredytu na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 3 000 000,00 zł, tj. przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze”, który planowany jest do spłaty w całości z otrzymanych środków z refundacji w 2016 roku.

Wyłączenia w latach 2016 – 2024 wykazane w pozycji 2.1.3.1.2 dotyczą wyłączenia odsetek od zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach na wkład krajowy (wkład własny Gminy Jaworze) w realizację przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze”.

Wyłączenia w latach 2016 – 2024 wykazane w pozycji 5.1.1.2 ujęto częściową spłatę pożyczki do WFOŚiGW w Katowicach. Pożyczka w łącznej kwocie 5 118 330,00 zł, została zaciągnięta na pokrycie wydatków na wkład krajowy do realizowanego przedsięwzięcia pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze”. Kwota 3 260 725,85 zł została wykorzystana na pokrycie wkładu własnego budowanej kanalizacji do końca 2013 roku i obejmowała budowę kanalizacji etapu I, II, i III i dotyczyła umowy podpisanej przed 2013 rokiem. Kwota 1 857 604,15 zł dotyczyła pokrycia wkładu własnego budowanej kanalizacji na podstawie podpisanych umów rozszerzających w latach 2014 - 2015 roku i obejmowała budowę kanalizacji etapu IV, V i VI oraz zakupu samochodu specjalistycznego dofinansowanego ze środków europejskich. Spłatę pożyczki zaplanowano w latach 2016 – 2024.

W latach 2016 – 2024 zastosowano zatem wyłączenia dotyczące spłat odsetek od zaciągniętej pożyczki na budowę kanalizacji etapu I, II i III oraz kredytu bankowego i odsetek zaciągniętych na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wynikające z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. W powyższych latach zastosowano także wyłączenia dotyczące spłat rat kapitałowych oraz odsetek od zaciągniętej pożyczki na budowę kanalizacji etapu IV, V i VI oraz zakupu samochodu specjalistycznego wynikające z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.

9. W latach 2015 – 2024 dokonano zmian w pozycji dotyczącej kwoty długu, które spowodowane były zmianami w rozchodach oraz planowanym do zaciągnięcia kredytem.
10. W związku ze zmianami wprowadzonymi do WPF zmianom uległy wartości obowiązkowo wyliczanych wskaźników wynikających z ustawy o finansach publicznych.
11. Zmieniono wielkości w wierszu 11.1 dotyczącym wydatków ponoszonych na wynagrodzenia, które spowodowane były zmianami w budżecie.
12. Zmieniono wiersz 11.5 w wyniku zmian dokonanych w planie wydatków majątkowych.
13. Zmieniono wiersze 12.2, 12.2.1, 12.2.1.1 oraz 12.7 i 12.7.1 dotyczące finansowania programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. Zmiany te spowodowane były zmianami dokonanymi w

dochodach w przedsięwzięciu „Budowy kanalizacji sanitarnej w Gminie Jaworze”.