

**Uchwała Nr XXVI/294/13**  
**Rady Gminy Wręczyca Wielka**  
**z dnia 30 października 2013r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wręczyca Wielka na lata 2013-2027**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.229 i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.), w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013r., poz.86) oraz w związku z Uchwałą Nr XXVI/293/13 Rady Gminy Wręczyca Wielka z dnia 30 października 2013r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2013 rok

**Rada Gminy Wręczyca Wielka**  
**uchwała:**

§ 1

Dokonuje się zmian Uchwały Nr XX/230/12 Rady Gminy Wręczyca Wielka z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wręczyca Wielka na lata 2013-2027 ( z późn. zm.) zgodnie z załącznikiem Nr 1, a polegających na:

**w roku 2013:**

- zmniejszeniu dochodów majątkowych o kwotę 2.300.000,- zł (w tym: ze sprzedaży majątku kwota 2.300.000,- zł),
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 6.920,- zł,
- zwiększeniu przychodów o kwotę 9.410.000,- zł (w tym: z tytułu emisji papierów wartościowych o kwotę 9.410.000,- zł),
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 7.103.080,- zł (w tym: z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek w kwocie 7.103.080,- zł),

**w roku 2014:**

- zmniejszeniu dochodów bieżących o kwotę 4.099.670,29 zł (w tym: z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 699.000,- zł, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 98.000,- zł, z tytułu podatków i opłat o kwotę 1.140.000,- zł (w tym: z podatku od nieruchomości o kwotę 19.000,- zł), z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 171.000,- zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 246.000,- zł),
- zmniejszeniu dochodów majątkowych o kwotę 100.386,91 zł (w tym: zmniejszeniu ze sprzedaży majątku o kwotę 400.000,- zł, zwiększeniu z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 599.613,09 zł),
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 1.676.490,- zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 198.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 2.685.084,40 zł,
- zwiększeniu przychodów o kwotę 2.000.000,- zł (w tym: z tytułu emisji papierów wartościowych o kwotę 2.000.000,- zł),
- zmniejszeniu rozchodów o kwotę 3.208.652,- zł (w tym: z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek w kwocie 3.208.652,- zł),

**w roku 2015:**

- zmniejszeniu dochodów bieżących o kwotę 3.920.386,91 zł (w tym: z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 174.000,- zł, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 94.000,- zł, z tytułu podatków i opłat o kwotę 1.463.000,- zł (w tym: wzrost dochodów bieżących z tytułu z podatku od nieruchomości o kwotę 94.000,- zł), z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 204.000,- zł, przy wzroście dochodów z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 325.000,- zł ),
- zmniejszeniu dochodów majątkowych o kwotę 599.613,09 zł (w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 599.613,09 zł),
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 1.104.911,80 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 523.400,- zł,
- zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 254.260,20 zł,
- zmniejszeniu rozchodów o kwotę 3.160.828,- zł (w tym: z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek w kwocie 3.160.828,- zł),

**w roku 2016:**

- zmniejszeniu dochodów bieżących o kwotę 2.994.000,- zł (w tym: z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 90.000,- zł, z tytułu podatków i opłat o kwotę 1.274.000,- zł (w tym: wzrost dochodów bieżących z tytułu z podatku od nieruchomości o kwotę 109.000,- zł), z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 59.000,- zł, przy wzroście dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 129.000,- zł i subwencji ogólnej o kwotę 334.000,- zł ),
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 2.258.660,- zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 682.500,- zł,
- zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 771.740,- zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 36.400,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 36.400,- zł),

**w roku 2017:**

- zmniejszeniu dochodów bieżących o kwotę 1.412.000,- zł,
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 1.629.760,- zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 651.800,- zł,
- zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 822.240,- zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.040.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.040.000,- zł),

**w roku 2018:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 186.000,- zł,
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 951.106,56 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 576.700,- zł,
- zmniejszeniu wydatków majątkowych o kwotę 62.893,44 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.200.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.200.000,- zł),

**w roku 2019:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 809.000,- zł,
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 1.402.622,69 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 504.000,- zł,

- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 611.622,69 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.600.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.600.000,- zł),

**w roku 2020:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 2.440.000,- zł,
- zmniejszeniu wydatków bieżących o kwotę 37.861,08 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 407.400,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 877.861,08 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.600.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.600.000,- zł),

**w roku 2021:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 4.120.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 1.370.864,19 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 311.800,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 1.149.135,81 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.600.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.600.000,- zł),

**w roku 2022:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 5.849.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 2.823.453,11 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 216.100,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 1.425.546,89 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.600.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.600.000,- zł),

**w roku 2023:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 7.580.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 4.247.936,46 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 89.500,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 2.332.063,54 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.000.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.000.000,- zł),

**w roku 2024:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 9.350.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 5.773.411,29 zł,
- zwiększeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 29.900,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 2.576.588,71 zł,
- zwiększeniu rozchodów o kwotę 1.000.000,- zł (w tym: z tytułu wykupu papierów wartościowych o kwotę 1.000.000,- zł),

**w roku 2025:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 11.168.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 7.371.952,56 zł,
- zmniejszeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 200,- zł,

- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 3.796.047,44 zł,

**w roku 2026:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 13.049.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 9.057.018,53 zł,
- zmniejszeniu wydatków na obsługę długu o kwotę 300,- zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 3.991.981,47 zł,

**w roku 2027:**

- zwiększeniu dochodów bieżących o kwotę 14.942.000,- zł,
- zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 10.730.891,11 zł,
- zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 4.211.108,89 zł.

Splaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych pozostają bez zmian, ponieważ pozostają na poziomie z przed planowanej emisji obligacji komunalnych.

§ 2

Dokonuje się zmian Uchwały Nr XX/230/12 Rady Gminy Wręczyca Wielka z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wręczyca Wielka na lata 2013-2027 ( z późn. zm.) w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2016 zgodnie z załącznikiem Nr 2 a polegających na:

1. przesunięciu realizacji (wydatków) następującego zadania inwestycyjnego:

-, „Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region częstochowski” z roku 2015 na 2014 w kwocie 709.601,29 zł.

2. wprowadzeniu następujących zadań:

-, „Przygotowanie projektu rozbudowy przedszkola w Węglowicach”,

-, „Budowa wodociągu w miejscowości Puszcze – Jezioro”,

-, „Zagospodarowanie terenu wokół GOK”,

-, „Budowa wodociągu w miejscowości Kalej ul. Brzozowa”,

-, „Budowa wodociągu w miejscowości Borowe ul. Wczasowa”.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wręczyca Wielka.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## UZASADNIENIE

Przedstawione zmiany w WPF wynikają z próby zrestrukturyzowania długu Gminy Wręczyca Wielka poprzez emisję obligacji komunalnych i urealnienia prognozy.

Ważnym aspektem przedstawionego planu jest jego modelowość. Przedstawiona zdolność obsługi długu zakłada wypracowywanie coraz to większych nadwyżek operacyjnych, których wykazanie jest kluczowe aby Gmina mogła pozyskać, jak i obsłużyć już istniejące finansowanie (posiadany dług).

Przedstawiona prognoza zakłada stopniowy powolny wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących. Złotą zasadą jest aby dochody rosły szybciej niż wydatki, co wiąże się z dyscypliną budżetową, jednocześnie poprzez realizowanie rosnących nadwyżek operacyjnych zapewnia możliwość realizacji nowych inwestycji.

**W przypadku osiągnięcia niższej od założonej w prognozie sprzedaży majątku lub niższych od zakładanych dochodów bieżących, konieczne będzie ograniczenie wydatków bieżących, tak aby wielkość nadwyżki nie odbiegała od przedstawionej prognozy. Rzetelne wykonanie planu zgodnie z powyższą regułą pozwoli Gminie wywiązać się z wymogów art. 243 ufp przy jednoczesnym realizowaniu inwestycji.**