

**Uchwała Nr XIV/88/11
Rady Gminy Dygowo
z dnia 29 grudnia 2011 roku**

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2012-2021.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092 i Nr 201, poz. 1183) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2012-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Dygowo w latach 2012-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dygowo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Dygowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012.



Przewodniczący
Rady Gminy Dygowo

Jerzy Leszczyński

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA Załącznik nr 1 do W.nr XIV/88/11 z dnia 29.12.2011

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z funkcjonowaniem organów JST bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	7 291 789,00 1 565 027,00 787 324,00 1 493 819,00	7 547 779,00 1 555 492,00 731 324,00 5 000,00	7 643 037,00 1 555 098,00 551 933,00 0,00	7 836 163,00 1 593 975,00 550 439,00 0,00	8 032 067,00 1 633 825,00 525 439,00 0,00	8 232 869,00 1 674 670,00 525 439,00 0,00	8 438 690,00 1 716 537,00 304 891,00 0,00	8 649 658,00 1 759 451,00 304 891,00 0,00	8 865 899,00 1 803 437,00 304 890,00 0,00	9 087 547,00 1 848 523,00 304 890,00 0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	308 318,00	4 262 345,00	2 463 000,00	2 629 708,00	2 748 365,00	2 819 027,00	2 891 754,00	3 066 607,00	3 143 647,00	3 222 940,00
17.	Wartość przejściwych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2012 – 2021

1. Prognoza dochodów

W związku ze zmianą wieloletniej prognozy finansowej mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z budżetu Gminy na 2012 r.;

Kwota dochodów w 2013 roku uległa zwiększeniu o 2.000.000 zł, ponieważ na terenie gminy w roku 2012 zostanie zakończona budowa zespołu elektrowni wiatrowych (25 szt), w związku z tym wzrosną dochody gminy z tytułu podatek od nieruchomości.

Dochody przedstawione w latach 2014-2021 wykazanych w poz.1 nie uległy zmianie w stosunku do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2021.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich, lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

2. Prognoza wydatków

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie, dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto budżet gminy na 2012 r. W latach 2012 – 2018 dokonano zwiększenia wydatków na obsługę zadłużenia – powodem zwiększenia jest wyższa stopa oprocentowania zaciągniętych kredytów wydatków.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z symulacyjnych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez :

- Spółkę Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kołobrzegu

- Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty”

- Stowarzyszenie Lokalnej Grupy Działania „Siła w Grupie”- na funkcjonowanie .

Okres trwania potencjalnych spłat, których wyliczone kwoty w kolejnych latach od 2012 r. do 2021 r.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2012-2013. Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągle analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

5. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2012 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 3 do zmiany uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2012 – 2018 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2018 roku.

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

W latach 2012 – 2013 występuje naruszenie wspomnianego przepisu -wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie.Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów gminy do wymogów ustawowych.

Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia.Począwszy od 2014 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2012 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2012-2021

Załącznik nr 3

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji		łączna wartość finansowa	limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań
			od	do		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Przedsięwzięcia ogółem																	
	- wydatki bieżące				10 885 612	1 047 459	736 324	551 933	550 439	525 439	525 439	304 891	304 891	304 890	304 890	10 743 532	
	- wydatki majątkowe				10 701 662	901 998	731 324	551 933	550 439	525 439	525 439	304 891	304 891	304 890	304 890	10 559 582	
	- wydatki bieżące				183 950	145 461	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	183 950	
1.	programy, projekty lub zadania (razem)				700 190	343 541	147 080	0	0	0	0	0	0	0	0	558 110	
	- wydatki bieżące				516 240	198 080	142 080	0	0	0	0	0	0	0	0	374 160	
	- wydatki majątkowe				183 950	145 461	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	183 950	
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z budżetami samorządów w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3 (razem)				700 190	343 541	147 080	0	0	0	0	0	0	0	0	558 110	
	- wydatki bieżące				516 240	198 080	142 080									374 160	
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki -Jesteśmy				426 240	142 080	142 080									284 160	
1.	Aktywni -Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	GOPS	2008	2013													
2.	Program Operacyjny Kapitał Ludzki -Umięć więcej i lepiej rozumieć -Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grupy o utrudnionym dostępie do edukacji	Urząd Gminy	2011	2012	90 000	56 000	0									90 000	
	- wydatki majątkowe				183 950	145 461	5 000									183 950	
	- wydatki bieżące				152 700	139 211	0									152 700	
1.	Wzrost i poprawa stanu środowiska w obiektach publiczności publiczności na terenie Dorzecza Parsęty	ZMI/GDP	2010	2012													
2.	Dofinansowanie projektu „Wrona Parsęty II” usługi społecznej, inform. na terenie Dorzecza Parsęty		2010	2012	31 250	6 250	5 000									31 250	
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnymi (razem)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0									0	
	Program 1 ogółem																
	- wyszczególnienie wydatków na program																
	Program 2 ogółem																
	- wyszczególnienie wydatków na program																
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	- wydatki majątkowe				0	0	0									0	
2.	umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przynadają w okresie dłuższym niż rok				117 910	38 805	38 805	1 494	0	0	0	0	0	0	0	117 910	
	- wydatki bieżące				117 910	38 805	38 805	1 494								117 910	
	- wydatki majątkowe				73 707	24 071	24 071	1 494	0							73 707	
1.	Serwis oprogramowań informatycznych Urzędu Gminy (ZETO) -bieżące utrzymanie i zabezp. prawidł. realiz. zadani. jednostki	Urząd Gminy	2011	2014													
2.	Zapewnienie sprawnej obsługi bankowej Gminy o.o., zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w	Urząd Gminy	2009	2013	30 240	10 080	10 080									30 240	
3.	Usługi infrastr. społ.infor.na ter. Dorzecza	Urząd Gminy	2009	2013	13 963	4 654	4 654									13 963	
	- wydatki majątkowe				0	0	0									0	
3.	gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				10 067 512	665 113	550 439	550 439	550 439	525 439	525 439	304 891	304 891	304 890	304 890	10 067 512	
	- wydatki bieżące				10 067 512	665 113	550 439	550 439	550 439	525 439	525 439	304 891	304 891	304 890	304 890	10 067 512	
1.	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp.z o.o. - zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty	Urząd Gminy	2010	2021	3 170 400	301 412	301 412	301 412	301 412	301 412	301 412	301 412	301 411	301 411	3 170 400		
2.	Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Sp.z o.o. - zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty	Urząd Gminy	2010	2017	1 433 560	220 547	220 547	220 547	220 547	220 547	220 547				1 433 560		
3.	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty - „Refinansowanie inwest.nomoc.techniczn.	Urząd Gminy	2007	2012	5 300 277	114 674									5 300 277		
4.	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty-zadanie inwest.nomoc.techniczn.	Urząd Gminy	2010	2021	38 275	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 479	3 479	3 479	3 479	38 275		
5.	Sila w Grupie „Lider”-funkcjonowanie Lokalnej Grupy		2010	2015	125 000	25 000	25 000	25 000	25 000						125 000		