

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2014 – 2026

ROK 2014

1. Prognoza dochodów

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie dokonano następujących zwiększeń dochodów:

- wspólne finansowanie realizacji inwestycji-Poprawa komunikacji drogowej poprzez przebudowę dróg gminnych w miejscowości Dygowo(ul. Wiosenna, Łukowa- boczna, przy osiedlu ul. Kołobrzeskiej)-3,500,00 zł., środki na usługę promocji i reklamy dotycząca wydania folderu „Łososiowe Dygowo”(15.000,00 zł), dofinansowanie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie realizacji zadania „Rozbudowa systemu zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Dygowo”(11.931,00 zł), planowane dofinansowanie projektu objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich „ Zagospodarowanie terenu w celu stworzenia miejsc rekreacji dla mieszkańców miejscowości Dygowo, Jazy”(82.874,00 zł).
Dokonyje się zmniejszenia dochodów majątkowych o planowane dofinansowanie projektu objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich – „Budowa miejsc rekreacji i wypoczynku w gminie Dygowo”(111.312,00 zł) oraz dofinansowanie zadania w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych –Etap II Bezpieczeństwo –Dostępność-Rozwój(3,00 zł).

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie dochody gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 30.06.2014r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Dochody ogółem, w tym:	23.376.789,25	-57.282,45	23.434.071,70
Dochody bieżące	20.349.669,25	-85.720,45	20.435.389,70
Dochody majątkowe, w tym	3.027.120,00	28.438,00	2.998.682,00
<i>ze sprzedaży majątku</i>	185.000,00	0,00	185.000,00

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i inwestycyjnych na 2014 rok – urealniono wydatki majątkowe oraz dokonano przeniesień wydatków w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb jednostek . Wydatki majątkowe, zostały ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2014-2026.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie wydatki gminy przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 30.06.2014r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Wydatki ogółem, w tym:	27.976.220,82	180.368,45	28.156.589,27

wydatki bieżące	20.187.370,82	-1.915,55	20.185.455,27
wydatki majątkowe,	7.788.850,00	182.284,00	7.971.134,00

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków.

Deficyt budżetu i obsługa długu przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 30.06.2014 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Deficyt budżetu	4.599.431,57	123.086,00	4.722.517,57
pokrycie deficytu	4.599.431,57	123.086,00	4.722.517,57
Kredyty, pożyczki	4.599.431,57	123.086,00	4.722.517,57

4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2014 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych oraz emisję obligacji.

Po stronie rozchodów w latach 2014 – 2026 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w lata 2018-2026. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2026 roku.

Na koniec 2014r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 10.916.113,65 zł co stanowi 46,60% przewidywanego wykonania dochodów w 2014 roku.

Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2014 roku -6,00%.

Dług na koniec roku w latach 2014-2026 oraz wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

****Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia wg „nowej” ustawy o finansach publicznych obowiązujące od 2014 roku:***

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Planowany wskaźnik spłat zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłat zadłużenia
2014	10.916.113,65	1.400.920,00	8,15	12,05
2015	10.697.622,65	900.000,00	7,28	9,54
2016	10.389.622,65	700.000,00	6,47	9,06

2017	9.812.622,65	700.000,00	6,62	12,98
2018	8.612.622,65	1.200.000,00	7,46	18,64
2019	7.412.622,65	1.200.000,00	7,34	19,30
2020	6.212.622,65	1.200.000,00	7,33	20,03
2021	5.012.622,65	1.200.000,00	7,29	20,49
2022	3.812.622,65	1.200.000,00	5,93	20,10
2023	2.612.622,65	1.200.000,00	5,71	19,63
2024	1.412.622,65	1.200.000,00	5,55	18,93
2025	212.622,65	1.200.000,00	5,55	18,36
2026	0,00	212.622,65	1,43	18,13

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata 2014-2026. Do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2014 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

LATA 2015– 2026

W roku 2015 zwiększono kwotę dochodu o planowane dofinansowanie zadania pn. „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wrzosowo i wdrożenie systemu wspomaganie centrum zarządzania kryzysowego wraz z systemem geolokalizacji w gminie Dygowo”-650.000,00 zł oraz wydatki o kwotę 880.000,00 zł. w związku z powyższym uległy zmianie(zwiększeniu) wynik budżetu oraz przychody o kwotę 230.000,00 zł.

W latach 2015-2026 prognoza finansowa uległa zmianie w pozycji dotyczącej wydatków objętych limitem związanych z realizacją zadania dotyczącego zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości objętych gminnymi systemami gospodarki odpadami . W latach 2015-2026 uległa zwiększeniu kwota długu o kwotę 163.576,78 zł.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2 „ WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF"

I. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadza się następujące zmiany:

Wprowadza się zadanie pn. „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wrzosowo

i wdrożenie systemu wspomagania centrum zarządzania kryzysowego wraz z systemem geolokalizacji w gminie Dygowo” na podstawie wniosku na dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013- dofinansowanie zakupu 500.000,00 zł, środki z innych źródeł 100.000 zł, środki własne 280.000,00 zł .

Zwiększono limit wydatków na lata 2015r. do kwoty 880.000,00 zł.

Łączny limit zobowiązań 880.000,00 zł.

II. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe -wprowadza się następujące zmiany:

1.Wprowadza się zwiększenie środków na zadanie pn. Zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości objętych gminnymi systemami gospodarki odpadami” w związku z zawartą umową pomiędzy Gminą Miastem Kołobrzeg a Gminami: Kołobrzeg, Siemyśl, Gościno, Dygowo, Ustronie Morskie, Karlino w celu wspólnego przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wybór operatora regionalnej instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych(RIPOK).Każda gmina podpisze umowy o świadczenie usług publicznych z wybranym w drodze przetargu nieograniczonego operatorem RIPOK na okres 6 lat- od 01.01.2015 r. do 31 grudnia 2020 r.

Zwiększono limit wydatków na lata 2015-2019 r. do kwoty 345.968,00 zł.(rocznie) oraz 2020 rok do kwoty 345.973,00 zł. Łączny limit zobowiązań 2.075.813,00 zł.