

Uchwała Nr XX/136/12
Rady Gminy Dygowo
z dnia 20 lipca 2012 roku

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

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z póź. zm.) **Rada Gminy Dygowo uchwala się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2012-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian w objaśnieniach wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmian w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach Gminy Dygowo w latach 2012-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2012 – 2021

1. Prognoza dochodów

Zmniejszono prognozę dochodów w związku z podpisanymi aneksami o przesunięciu terminu realizacji zadań w związku z dotacjami celowymi w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dotyczących refundacji kosztów budowy, przebudowy, remontu świetlic wiejskiej w Dygowie, Jazach, Czerninie, Pustary oraz boisk i placów zabaw w miejscowościach Skoczów, Kłopotowo, Pustary, Miechęcino (1.236.803 zł).

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących dotyczących 2012 roku –dokonano przeniesienia wydatków z podległej jednostki budżetowej na wydatki gminy na realizację porozumienia w sprawie współdziałania przy organizacji operacji pn. Promocja i rozwój obszarów zależnych od rybactwa poprzez wspólną organizację „IV Biesiady Łososiowej w Dygowie-Wędkarskich Zawodów Łososiowych na Parsęcie przez Mieleńską Lokalną Grupę Rybacką we współpracy z Kołobrzeską Lokalną Grupą Rybacką. Łączny koszt zawodów i imprezy towarzyszącej nie przekroczy 60.000 zł brutto, z tego Gmina musi zabezpieczyć kwotę 16.600 zł.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Dokonano weryfikacji wydatków majątkowych, które zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2012-2014. Dokonano urealnienia planu dotyczącego zadania współfinansowanego w ramach PROW na lata 2007-2013- budowa świetlicy w Pustarach –realizacja zadania została podzielona na II etapy w latach 2012-2013 r.

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 zadań.

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 uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2012 – 2020 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2020 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.

UZASADNIENIE

Zmiany do WPF wprowadzone zostały w następstwie zmian w budżecie gminy na 2012 r. z tyt. zmniejszenia dochodów i zmian wydatków, w efekcie których nastąpiła zmiana wyniku finansowego budżetu.