

Uchwała Nr XLI/316/14
Rady Gminy Dygowo
z dnia 6 listopada 2014 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2014-2026

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz.594 z póź.zm.) oraz art.226,227,228,229,230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz. 885, z póź.zm.), **Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:**

- § 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dygowo na lata 2014-2026 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Dokonuje się zmian w wykazie planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Dygowo w latach 2014- 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący
Rady Gminy Dygowo
Jerzy Leszczyński

**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 na łączną kwotę 7.746,00 zł dotyczącą: wpływów z opłat za posiłki w przedszkolu w ZS we Wrzosowie - 2.772,00 zł oraz dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych gmin z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2013 r. poz. 182, z późn. zm.)(4.974,00 zł).

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącu październiku: zarządzeniem Wójta Gminy oraz uchwałą Rady Gminy dochody gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 10.10.2014r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Dochody ogółem, w tym:	23.512.612,35	303.130,83	23.815.743,18
Dochody bieżące	20.489.930,35	303.130,83	20.793.061,18
Dochody majątkowe, w tym	3.022.682,00	0,00	3.022.682,00
ze sprzedaży majątku	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 w miesiącu październiku: zarządzeniem Wójta Gminy oraz uchwałą Rady Gminy wydatki gminy przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 10.10.2014r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Wydatki ogółem, w tym:	28.235.129,92	303.130,83	28.538.260,75
wydatki bieżące	20.233.795,92	303.130,83	20.536.926,75
wydatki majątkowe,	8.001.334,00	0,00	8.001.334,00

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 10.10.2014 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Deficyt budżetu	4.722.517,57	0,00	4.722.517,57
pokrycie deficytu	4.722.517,57	0,00	4.722.517,57
Kredyty, pożyczki	4.722.517,57	0,00	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 45,84% przewidywanego wykonania dochodów w 2014 roku.

Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2014 roku -5,88%.

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	7,56	12,05
2015	10.797.622,65	900.000,00	7,31	9,54
2016	10.489.622,65	700.000,00	6,47	9,08
2017	9.912.622,65	700.000,00	6,62	13,00
2018	8.712.622,65	1.200.000,00	7,46	18,67
2019	7.512.622,65	1.200.000,00	7,34	19,30

2020	6.312.622,65	1.200.000,00	7,33	20,03
2021	5.112.622,65	1.200.000,00	7,29	20,49
2022	3.912.622,65	1.200.000,00	5,93	20,10
2023	2.712.622,65	1.200.000,00	5,71	19,63
2024	1.512.622,65	1.200.000,00	5,55	18,93
2025	312.622,65	1.200.000,00	5,55	18,36
2026	0,00	312.622,65	1,86	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 zmniejszono 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”- 100.000,00 zł, W roku 2026 zwiększono dochody o 100 000,00 zł na spłatę długu.

W roku 2015 uległy zmianie(zmniejszeniu)wynik budżetu o 100.000,00 zł oraz zwiększono przychody o kwotę 100.000,00 zł .

W latach 2015-2026 uległa zwiększeniu kwota długu w związku z zmniejszeniem dochodów o planowane dofinansowanie na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wrzosowo.

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 zmianę w zadaniu 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 samochodu 500.000,00 zł, środki własne 380.000,00 zł .
Łączny limit zobowiązań 880.000,00 zł.