

Uchwała Nr XVII/113/12
Rady Gminy Dygowo
z dnia 11 maja 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 prognozie 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

Zwiększono prognozę dochodów w związku ze złożoną deklaracją na podatek od nieruchomości od farm wiatrowych (2.250.000 zł) oraz zmniejszono kwotę dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – na budowę i remonty świetlic (343.730 zł), budowę boisk i placów zabaw na terenie gminy (131.881 zł). Dokonano korekty kwot dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dotyczących termomodernizacji budynków szkół i urzędu gminy (159.000 zł).

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących dotyczących 2012 roku – zwiększono wydatki m.in.: na składkę rentową, remonty dróg, odwodnienie stawu. Zwiększono wydatki na obsługę zadłużenia, które zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2012 roku.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Zwiększono wydatki majątkowe, które zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2012-2014. Dokonano urealnienia planu po przeprowadzonych procedurach przetargowych dotyczących zadań współfinansowanych w ramach PROW na lata 2007-2013.

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

Na podstawie art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, który mówi, iż zmiana kwot na realizację przedsięwzięć może nastąpić wyłącznie w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego. W związku z powyższym dokonuje się zmian w załącznikach do wieloletniej prognozy finansowej gminy Dygowo .