Uchwała Nr XXXIV/256/13
Rady Gminy Dygowo
z dnia 19 grudnia 2013 roku

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

Na podstawie art. 228 i art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, z późn. zm.) **Rada Gminy Dygowo uchwala się, co następuje:**

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2014-2026 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Dygowo w latach 2014-2017 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dygowo do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 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,

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Dygowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014.

RADA GMINY DYGOWO

Przewodniczący
Rady Gminy Dygowo
Jerzy Leszczyński

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 2014-2026

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017
1	Dochody ogółem	21 148 861,00	23 014 000,00	23 231 000,00	22 452 00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	19 332 739,00	21 817 000,00	22 034 000,00	22 255 00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 695 272,00	1 861 979,00	2 061 979,00	2 261 97
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	100 000,00	100 000,00	100 00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 58
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	6 289 753,00	6 289 753,00	6 310 000,00	6 400 00
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 304 239,00	4 304 239,00	4 304 239,00	4 400 00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 39
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 816 122,00	1 197 000,00	1 197 000,00	197 00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	185 000,00	197 000,00	197 000,00	197 00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	988 319,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0
2	Wydatki ogółem	23 680 304,00	22 586 000,00	22 923 000,00	21 875 00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	19 298 101,00	17 862 000,00	18 040 000,00	18 221 00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	550 439,00	550 439,00	525 439,00	525 43
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	0,00	0,00	0,00	0
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0,00	0,00	0,00	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	220 000,00	299 000,00	278 000,00	262 00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r..	220 000,00	299 000,00	278 000,00	262 00
2.2	Wydatki majątkowe	4 382 203,00	4 724 000,00	4 883 000,00	3 654 00
3	Wynik budżetu	-2 531 443,00	428 000,00	308 000,00	577 00
4	Przychody budżetu	3 716 443,00	0,00	0,00	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 716 443,00	0,00	0,00	0
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 531 443,00	0,00	0,00	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0
5	Rozchody budżetu	1 185 000,00	428 000,00	308 000,00	577 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 185 000,00	428 000,00	308 000,00	577 000
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	765 261,00	0,00	0,00	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	765 261,00	0,00	0,00	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0
6	Kwota długu	9 770 649,83	9 342 649,83	9 034 649,83	8 457 649
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	46,20%	40,60%	38,89%	37,6
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	46,20%	40,60%	38,89%	37,6

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 2014-2026

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	
8	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	34 638,00	3 955 000,00	3 994 000,00	4 034 0
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	34 638,00	3 955 000,00	3 994 000,00	4 034 0
9	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	9,25%	5,55%	4,78%	6
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	5,63%	5,55%	4,78%	6
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na	9,25%	5,55%	4,78%	6
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,63%	5,55%	4,78%	6
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,63%	5,55%	4,78%	6,
9.6.1	**Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)**	1,04%	18,04%	18,04%	18,
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku	10,36%	7,57%	6,76%	12,3
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku	12,62%	9,84%	9,02%	12,3
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	**Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:**	0,00	428 000,00	308 000,00	577 000,
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	428 000,00	308 000,00	577 000,
11	**Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 632 217,00	8 632 217,00	8 180 280,00	8 232 869,
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 227 240,00	2 227 240,00	1 819 768,00	1 855 768,
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	1 414 638,00	3 855 123,00	2 595 707,00	2 500 000,
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,
11.3.2	majątkowe	1 414 638,00	3 855 123,00	2 595 707,00	2 500 000,
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	835 849,00	2 663 288,17	2 580 000,00	0,
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 546 354,00	0,00	0,00	0,
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	766 252,00	0,00	0,00	0,

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA 2014-2026

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	201
12	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizacje programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 631 122,00	0,00	0,00	
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 631 122,00	0,00	0,00	
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizacje programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	71 692,00	0,00	0,00	
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	71 692,00	0,00	0,00	
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt	71 692,00	0,00	0,00	
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	766 252,00	0,00	0,00	
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	766 252,00	0,00	0,00	
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt	766 252,00	0,00	0,00	
13	**Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku**	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn.	0,00	0,00	0,00	
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	
14	**Dane uzupełniające o długu i jego spłacie**	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 185 000,00	428 000,00	308 000,00	577 0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	
14.4	wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2014 – 2026

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 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy na 2014 r.

Dochody przedstawione w latach 2015-2026 wykazanych w poz.1 uległy zmianie w stosunku do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2021.

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 kategorie 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 2014 przyjęto projekt budżetu gminy na 2014 r. W latach 2015 – 2026 dokonano zwiększenia wydatków na obsługę zadłużenia – powodem zwiększenia jest konsolidacja zadłużenia gminy w formie emisji obligacji, spłaty kapitału nastąpią od 2018 roku. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2013r.

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 2014 r. do 2021 r.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2014-2017. 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 ciągłe analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

5. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2014 zaplanowano zaciągnięcie zobowiązań w formie emisji obligacji i pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 2 do projektu zmiany uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2014 – 2026 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek oraz wykup obligacji przypadający na lata 2018-2026 r.Ostatnie raty wykupu obligacji przypadają na 2026 r. Planuje się iż w 2013 roku zostanie dokonana kosolidacja zadłużenia poprzez emisję obligacji w wysokości 4.500.000 zł.Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.Dzięki kosolidacji możliwe będzie pozyskanie nowego finansowania potrzebnego na realizację zaplanowanych w latach 2014-2017 wydatków inwestycyjnych.

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

Po dokonanej kosolidacji zadłużenia polegającej na emisji obligacji w przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założeniach 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 2014 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowane na lata 2015-2026 przeznaczane będą na spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji na inwestycje.

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 zadłużenia	Maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia
2014	9 770 649,83	1 185 000,00	5,63	12,62
2015	9 342 649,83	428 000,00	5,55	9,84
2016	9 034 649,83	308 000,00	4,78	9,02
2017	8 457 649,83	577 000,00	6,08	12,37
2018	7 886 649,83	571 000,00	4,89	18,31
2019	7 286 649,83	600 000,00	4,89	18,57
2020	6 686 649,83	600 000,00	4,71	18,60
2021	5 986 649,83	700 000,00	4,97	18,37
2022	4 986 649,83	1 000 000,00	4,75	18,13
2023	3 786 649,83	1 200 000,00	5,33	18,12
2024	2 586 649,83	1 200 000,00	5,55	18,12
2025	1 386 649,83	1 200 000,00	5,55	18,13
2026	-	1 386 649,83	6,29	18,13

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 ujęto następujące zadania:

1.Budowa remizy strażackiej OSP w Piotrowicach planowana szacunkowa kwota zadania - 640.000,00 zł termin realizacji zadania zaplanowano na rok 2016.

2.Budowa remizy OSP we Wrzosowie planowana szacunkowa kwota zadania 1.883.125,00 zł(tj. limit wydatków w 2014 r. w kwocie 1.274.638 zł oraz 2015 r.-608.487,00zł).Zadanie będzie dofinansowane z Programu Operacyjnego „Zrównoważony rozwój sektora rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich ".
3.Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej na terenie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty. Planuje się, iż zadanie realizowane będzie w latach 2015-2016.
Limit wydatków w 2015 r.-543.956 zł,
Limit wydatków w 2016 r.-525.707 zł.Łączny limit zobowiązań 1.069.663 zł.

4.Renowacja, konserwacja kościoła filialnego w Czerninie-w związku z przystąpieniem parafii do projektu pn.„Rewitalizacja Europejskiego Szlaku Kulturowego Drogi Św.Jakuba -odcinek środkowopomorski"finansowego ze środków Norweskich Mechanizmów Finansowych na zadanie dotyczące renowacji i konserwcji kościoła filialnego p.w.Wniebowzięcia NMP w Czerninie..Zadanie będzie realizowane w latach 2014-2016.
Limit wydatków w 2014 r. w kwocie 80.000 zł,
Limit wydatków w 2015 r.-162.680 zł,
Limit wydatków w 2016 r.-80.000 zł.Łączny limit zobowiązań 322.680 zł.

II.W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe ujęto następujące zadania:

1.Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Skoczów-planuje się, iż zadanie realizowane będzie w 2015r, limit wydatków w 2015 r.-50.000 zł.

2.Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jazy- planuje się, iż zadanie realizowane będzie w latach 2014-2015,
limit wydatków w 2014 r.-60.000 zł, limit wydatków w 2015 r.-2.140.000 zł.

3.Przebudowa dróg Włościbórz-Piotrowice-Kłopotowo- planuje się realizację zadania w latach 2016-2017 ,
limit wydatków w 2016 r.-1.000 000zł, limit wydatków w 2017 r.-2.500.000 zł.

4.Remont boiska we Wrzosowie- planuje się realizację zadania w 2015 roku ,
limit wydatków w 2015 r.-350.000 zł.

5.Remont rozbudowa budynku administracyjnego urzędu gminy wraz z dojazdami i parkingiem- planuje się realizację zadania w 2016 roku ,
limit wydatków w 2016 r.-350.000 zł.

Zał.nr 2 do
Uch.NRXXXIV/256/13Ra
dy Gminy Dygowo z dnia
19 grudnia 2013 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 520 568,00	1 414 638,00	3 855 123,00	2 595 707,00	2 500 000,00	10 365 468,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 520 568,00	1 414 638,00	3 855 123,00	2 595 707,00	2 500 000,00	10 365 468,00
1.1	Wydatki 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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 915 468,00	1 354 638,00	1 315 123,00	1 245 707,00	0,00	3 915 468,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 915 468,00	1 354 638,00	1 315 123,00	1 245 707,00	0,00	3 915 468,00
1.1.2.1	*BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP W PIOTROWICACH - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA PRZECIWPOŻAROWEGO*	*URZĄD GMINY*	*2012*	*2016*	*640 000,00*	*0,00*	*0,00*	*640 000,00*	*0,00*	*640 000,00*
1.1.2.2	*BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP WE WRZOSOWIE - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA KULTURALNEGO MIESZKAŃCÓW*	*URZĄD GMINY*	*2014*	*2015*	*1 883 125,00*	*1 274 638,00*	*608 487,00*	*0,00*	*0,00*	*1 883 125,00*
1.1.2.3	*POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE ZWIĄZKU MIASTA I GMIN DORZECZA PARSĘTY ORAZ GM.SĄSIEDNICH - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ*	*URZĄD GMINY*	*2014*	*2016*	*1 069 663,00*	*0,00*	*543 956,00*	*525 707,00*	*0,00*	*1 069 663,00*
1.1.2.4	*RENOWACJA,KONSERWACJA KOŚCIOŁA FILIALNEGO W CZERNINIE - RENOWACJA KOŚCIOŁA*	*URZĄD GMINY*	*2014*	*2016*	*322 680,00*	*80 000,00*	*162 680,00*	*80 000,00*	*0,00*	*322 680,00*
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 605 100,00	60 000,00	2 540 000,00	1 350 000,00	2 500 000,00	6 450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 605 100,00	60 000,00	2 540 000,00	1 350 000,00	2 500 000,00	6 450 000,00
1.3.2.1	*BUDOWA OŚWIETLENIA DROGOWEGO W MIEJSCOWOŚCI SKOCZÓW - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA MIESZKAŃCÓW*	*URZĄD GMINY*	*2012*	*2015*	*55 000,00*	*0,00*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*50 000,00*
1.3.2.2	*PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI JAZY - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA*	*URZĄD GMINY*	*2014*	*2015*	*2 200 000,00*	*60 000,00*	*2 140 000,00*	*0,00*	*0,00*	*2 200 000,00*
1.3.2.3	*PRZEBUDOWA DRÓG WŁOŚCIBÓRZ-PIOTROWICE-KŁOPOTOWO - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA W RUCHU DROGOWYM*	*URZĄD GMINY*	*2013*	*2017*	*3 587 100,00*	*0,00*	*0,00*	*1 000 000,00*	*2 500 000,00*	*3 500 000,00*
1.3.2.4	*REMONT BOISKA WE WRZOSOWIE - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA NA BOISKU*	*URZĄD GMINY*	*2013*	*2015*	*388 000,00*	*0,00*	*350 000,00*	*0,00*	*0,00*	*350 000,00*
1.3.2.5	*REMONT I ROZBUDOWA BUDYNKU ADMINISTRACYJNEGO URZĘDU GMINY WRAZ Z DOJAZDAMI I PARKINGIEM - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA*	*URZĄD GMINY*	*2012*	*2016*	*375 000,00*	*0,00*	*0,00*	*350 000,00*	*0,00*	*350 000,00*