

**Uchwała Nr XXVIII/182/13
Rady Gminy Dygowo
z dnia 19 marca 2013 roku**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2013-2021.

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 w Dygowie uchwala się, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2013-2021 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 2013-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący
Rady Gminy Dygowo
Jerzy Leńczyński

WIELETLATNIA PROGNOZA FINANSOWA 2013-2021
ZAL. NR 1 DO UCHW. NR XXVIII/182/13 Z DNIA 19.03.2013

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochoły ogółem	22 895 130,00	22 785 319,00	22 797 000,00	22 797 000,00	21 697 000,00	21 526 433,00	21 335 086,41	20 150 000,00	20 600 000,00
1.1	Dochoły budżetowe, w tym:	19 481 418,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 500 000,00	21 129 433,00	21 138 086,41	20 150 000,00	20 600 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 661 979,00	1 695 272,00	1 861 979,00	2 061 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00	2 261 979,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00	8 928 587,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	6 289 753,00	6 289 753,00	6 289 753,00	6 310 500,00	6 400 000,00	6 500 000,00	6 600 000,00	6 700 000,00	6 800 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 304 239,00	4 304 239,00	4 304 239,00	4 304 239,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	4 800 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	3 413 712,00	1 851 319,00	1 197 000,00	1 197 000,00	1 197 000,00	1 197 000,00	1 197 000,00	1 197 000,00	1 197 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	199 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00	197 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 214 712,00	988 319,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2	Wydatki ogółem	24 950 672,00	21 663 030,00	22 154 653,00	21 264 649,00	20 207 179,76	19 359 193,05	20 057 179,76	20 150 000,00	20 600 000,00
2.1	Wydatki budżetowe, w tym:	19 350 719,36	17 684 653,00	17 764 653,00	18 764 649,00	20 207 179,76	19 359 193,05	20 057 179,76	20 150 000,00	20 600 000,00
2.1.1	z tytułu porzeceń i gwarancji, w tym:	565 439,00	550 439,00	550 439,00	525 439,00	525 439,00	304 891,00	304 891,00	304 890,00	304 890,00
2.1.1.1	gwarancje i porzececia podlegajace 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadał określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	300 000,00	220 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z	5 008 952,64	3 978 377,00	4 390 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	-2 064 542,00	1 122 289,00	642 347,00	1 532 351,00	1 489 820,24	1 967 239,95	1 277 906,65	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	4 747 899,00	1 874 911,00	957 653,00	225 690,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przebieg budżetu	4 747 899,00	1 874 911,00	957 653,00	225 690,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 747 899,00	1 874 911,00	957 653,00	225 690,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 064 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	inne przebiegi niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozbieg budżetu	2 683 357,00	2 997 200,00	1 600 000,00	1 758 041,65	1 489 820,24	1 967 239,95	1 277 906,65	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 683 357,00	2 997 200,00	1 600 000,00	1 758 041,65	1 489 820,24	1 967 239,95	1 277 906,65	0,00	0,00
5.1.1	liczba 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. 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.)	1 090 357,00	1 507 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozbiegi niezwiązane ze spłatą długu	1 090 357,00	1 507 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	8 031 953,84	6 909 664,84	6 267 317,84	4 734 966,84	3 245 146,60	1 277 906,65	0,00	0,00	0,00
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	1 161 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	1 161 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	35,08%	30,33%	27,49%	20,77%	14,96%	5,99%	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	30,01%	30,33%	27,49%	20,77%	14,96%	5,99%	0,00%	0,00%	0,00%

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2013 – 2021

1. Prognoza dochodów

Zwiększono prognozę dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych (565.439 zł) oraz zmniejszenie dochodów o kwotę 223.950 zł dotyczy części subwencji oświatowej na podstawie otrzymanego w dniu 25.02.2013 r. pisma Ministra Finansów nr ST3/4820/2/2013.

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących 2013 roku – dokonano przeniesień wydatków w celu urealnienia plan do rzeczywistych potrzeb jednostek i zwiększenia wydatków budżetowych na potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń i gwarancji – zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 565.439 zł.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe, zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2013-2016.

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 2013 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 3 do uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2013 – 2019 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2019 roku.

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. Począwszy od 2013 roku 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 2013 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

