

**Uchwała Nr VII/45/11**  
**Rady Gminy Dygowo**  
**z dnia 13 maja 2011 roku**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2011-2021.**

Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620 i Nr 123, poz. 835) Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dygowo na lata 2011-2021 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 3.

**§ 3.** Dokonuje się zmian w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach Gminy Dygowo w latach 2011-2021 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

## Załącznik nr 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2021

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1.</b>	<b>Dochoły ogółem, z tego:</b>	<b>17 803 307</b>	<b>16 406 127</b>	<b>16 824 136</b>	<b>17 251 841</b>	<b>17 682 020</b>	<b>18 123 235</b>	<b>18 575 769</b>	<b>19 039 914</b>	<b>19 515 971</b>	<b>20 004 245</b>	<b>20 505 053</b>
a	dochoły bieżące	14 711 782	16 209 127	16 627 136	17 054 841	17 485 020	17 926 235	18 378 769	18 842 914	19 318 971	19 807 245	20 308 053
b	dochoły majątkowe, w tym:	3 091 525	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000	197 000
-	- ze sprzedaży majątku	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000	192 000
<b>2.</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>14 494 624</b>	<b>14 078 999</b>	<b>14 306 791</b>	<b>14 538 841</b>	<b>14 902 312</b>	<b>15 274 870</b>	<b>15 656 742</b>	<b>16 048 160</b>	<b>16 449 364</b>	<b>16 860 598</b>	<b>17 282 113</b>
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 944 285	7 451 492	7 547 779	7 645 037	7 836 163	8 032 067	8 232 869	8 438 690	8 649 658	8 865 899	9 087 547
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 571 952	1 555 876	1 555 492	1 555 098	1 593 975	1 633 825	1 674 670	1 716 537	1 759 451	1 803 437	1 848 523
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	2 822 480	3 323 275	550 439	550 439	550 439	525 439	525 439	304 891	304 891	304 890	304 890
-	- gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1/69 s.u.p	2 797 480	3 298 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 u.p	752 704	834 313	565 174	550 439	550 439	525 439	525 439	304 891	304 891	304 890	304 890
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) [1-2]</b>	<b>3 308 683</b>	<b>2 327 128</b>	<b>2 517 345</b>	<b>2 713 000</b>	<b>2 779 708</b>	<b>2 848 365</b>	<b>2 919 027</b>	<b>2 991 754</b>	<b>3 066 607</b>	<b>3 143 647</b>	<b>3 222 940</b>
<b>4.</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 u.p, angażowane na pokrycie deficytu budżetu bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zarządzaniem długiem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6.</b>	<b>Środki do dyspozycji [3+4+5]</b>	<b>3 308 683</b>	<b>2 327 128</b>	<b>2 517 345</b>	<b>2 713 000</b>	<b>2 779 708</b>	<b>2 848 365</b>	<b>2 919 027</b>	<b>2 991 754</b>	<b>3 066 607</b>	<b>3 143 647</b>	<b>3 222 940</b>
<b>7.</b>	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>1 868 700</b>	<b>1 924 000</b>	<b>944 869</b>	<b>840 000</b>	<b>1 129 782</b>	<b>1 129 782</b>	<b>1 129 780</b>	<b>810 000</b>	<b>810 000</b>	<b>774 092</b>	<b>0</b>
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz	1 668 700	1 724 000	844 869	760 000	1 069 782	1 069 782	1 069 780	750 000	750 000	714 092	0
b	wydatki bieżące na obsługę długu	200 000	200 000	100 000	80 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	0
<b>8.</b>	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielenie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe [6-7-8]</b>	<b>1 439 983</b>	<b>403 128</b>	<b>1 572 476</b>	<b>1 873 000</b>	<b>1 649 926</b>	<b>1 718 583</b>	<b>1 789 247</b>	<b>2 181 754</b>	<b>2 256 607</b>	<b>2 369 555</b>	<b>3 222 940</b>
<b>10.</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>5 619 782</b>	<b>139 211</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 u.p	5 619 782	139 211	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11.</b>	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>4 179 799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Wynik finansowy budżetu [9-10+11]</b>	<b>0</b>	<b>263 917</b>	<b>1 572 476</b>	<b>1 873 000</b>	<b>1 649 926</b>	<b>1 718 583</b>	<b>1 789 247</b>	<b>2 181 754</b>	<b>2 256 607</b>	<b>2 369 555</b>	<b>3 222 940</b>
<b>13.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>7 632 749</b>	<b>5 908 749</b>	<b>4 903 880</b>	<b>4 143 880</b>	<b>3 074 098</b>	<b>2 004 316</b>	<b>934 536</b>	<b>184 536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 u.p oraz art. 170 ust. 3 s.u.p	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 u.p oraz art. 169 ust. 3 s.u.p przypadająca na dany rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>14.</b>	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań</b>	<b>10,64%</b>	<b>11,88%</b>	<b>9,84%</b>	<b>8,06%</b>	<b>9,50%</b>	<b>9,13%</b>	<b>8,91%</b>	<b>5,86%</b>	<b>2,61%</b>	<b>1,52%</b>	<b>1,49%</b>
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 u.p	7,78%	3,56%	4,02%	9,48%	14,17%	14,97%	15,31%	15,36%	15,36%	15,44%	15,55%
<b>16.</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 u.p po uwzględnieniu art. 244 u.p</b>	<b>Niezgodny z art. 243</b>	<b>Niezgodny z art. 243</b>	<b>Niezgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>
<b>17.</b>	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochoły ogółem - max 15% z art. 169 s.u.p</b>	<b>10,64%</b>	<b>11,88%</b>	<b>9,84%</b>	<b>8,06%</b>	<b>9,50%</b>	<b>9,13%</b>	<b>8,91%</b>	<b>5,86%</b>	<b>2,61%</b>	<b>1,52%</b>	<b>1,49%</b>
<b>18.</b>	<b>Zadłużenie/dochoły ogółem - max 60% z art. 170 s.u.p</b>	<b>42,87%</b>	<b>36,02%</b>	<b>29,15%</b>	<b>24,02%</b>	<b>17,39%</b>	<b>11,06%</b>	<b>5,03%</b>	<b>0,97%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>19.</b>	<b>Wydatki bieżące razem [2+7b]</b>	<b>14 694 624</b>	<b>14 270 999</b>	<b>14 406 791</b>	<b>14 618 841</b>	<b>14 962 312</b>	<b>15 334 870</b>	<b>15 716 742</b>	<b>16 108 160</b>	<b>16 509 364</b>	<b>16 920 598</b>	<b>17 282 113</b>
<b>20.</b>	<b>Wydatki ogółem [10+19]</b>	<b>20 314 406</b>	<b>14 418 210</b>	<b>14 406 791</b>	<b>14 618 841</b>	<b>14 962 312</b>	<b>15 334 870</b>	<b>15 716 742</b>	<b>16 108 160</b>	<b>16 509 364</b>	<b>16 920 598</b>	<b>17 282 113</b>
<b>21.</b>	<b>Wynik budżetu [1-20]</b>	<b>-2 511 099</b>	<b>1 987 917</b>	<b>2 417 345</b>	<b>2 633 000</b>	<b>2 719 708</b>	<b>2 788 365</b>	<b>2 859 027</b>	<b>2 931 754</b>	<b>3 006 607</b>	<b>3 083 647</b>	<b>3 222 940</b>
<b>22.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 179 799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23.</b>	<b>Rozchody budżetu [7a+8]</b>	<b>1 668 700</b>	<b>1 724 000</b>	<b>1 004 869</b>	<b>760 000</b>	<b>1 069 782</b>	<b>1 069 782</b>	<b>1 069 780</b>	<b>750 000</b>	<b>184 536</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY DYGOWO NA LATA 2011 – 2021**

**1. Prognoza dochodów**

Zwiększono prognozę dochodów o łączną kwotę 49.684 zł:  
-otrzymanie darowizny w wysokości 2.500 zł od Fundacji PGNiG im.Ignacego Łukasiewicza z siedzibą w Warszawie,  
- otrzymanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym- zgodnie z art.90d i art.90e ustawy o systemie oświaty (47.184 zł).

**2. Prognoza wydatków**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie , dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto uchwałę budżetową gminy na 2011 r. oraz zwiększenie wydatków bieżących o otrzymaną darowiznę oraz dotację celową z budżetu państwa (na łączną kwotę 49.684 zł). Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku.

**3. Inwestycje – wydatki majątkowe**

Zwiększono wydatki majątkowe, które zostały ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2011-2012. Wprowadza się nowe zadania inwestycyjne na podstawie przyjętych wartości wynikających z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej.

**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 2011 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2011 – 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.

## **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 .