

**Uchwała Nr XXX/204/13
Rady Gminy Dygowo
z dnia 26 czerwca 2013 roku**

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

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.: Dz. U. z 2013 poz.594) oraz art.226,227,228,229,230 ust. 6 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 2013-2021 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 2013-2016 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

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR XXX/204/13 RADY GMINY DYGOWO Z DNIA 26.06.2013 R.

W związku ze zmianami zasad tworzenia wieloletniej prognozy finansowej zmieniono sposób prezentacji objaśnień wartości ujętych w WPF nie są obecnie częścią WPF- są dokumentem dołączonym do tabeli(zalącznika).

Zmiany dotyczą także horyzontu czasowego WPF .Zgodnie z art.227 ust.1 ustawy o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Znowelizowany przepis art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych zmienia również katalog przedsięwzięć ujmowanych w WPF. Do przedsięwzięć, w rozumieniu tego przepisu, nie zalicza się obecnie wieloletnich umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, a także wieloletnich gwarancji i poręczeń udzielanych przez jednostki samorządu terytorialnego.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013-2021 ZAL NR 1 DO UCHWALY NR XXXV/2014/13 RADY GMINY DYGWOWO Z

Lp.	Wykazanie	Wyszczególnienie									
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
1	Dochody ogółem	23 908 710,31	22 785 319,00	22 797 000,00	22 797 000,00	22 797 000,00	22 797 000,00	22 797 000,00	22 797 000,00	22 797 000,00	
1.1	Dochody budżet. w tym:	19 830 918,31	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	21 600 000,00	
1.1.1	dochody 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	dochody 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:	8 106 024,45	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	6 179 479,45	6 289 753,00	6 289 753,00	6 310 000,00	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	6 437 247,00	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	2 384 707,86	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	Dochody majątkowe, w tym:	4 057 792,00	1 185 319,00	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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	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	3 858 792,00	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	25 000 457,01	21 663 030,00	22 154 653,00	21 264 649,00	20 207 179,76	20 028 516,50	19 860 179,76	20 150 000,00	20 600 000,00	
2.1	Wydatki budżet. w tym:	19 767 677,37	17 684 653,00	17 764 653,00	18 764 649,00	20 207 179,76	20 028 516,50	19 860 179,76	20 150 000,00	20 600 000,00	
2.1.1	z tytułu porzeźni i gwarancji, w tym:	455 165,45	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	z tytułu porzeźni i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.2	z tytułu porzeźni i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	z tytułu porzeźni i gwarancji, w tym:	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 2005 r.	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	
2.2	Wydatki majątkowe	5 232 779,64	3 978 377,00	4 390 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
3	Wynik budżetu	-1 091 746,70	1 122 289,00	642 347,00	1 532 351,00	1 489 820,24	1 089 007,65	591 671,82	591 671,83	591 671,83	
4	Przebieg budżetu	3 248 633,70	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:	3 248 633,70	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	1 091 746,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem 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	Rozchody budżetu	2 156 887,00	2 997 200,00	1 600 000,00	1 758 041,65	1 489 820,24	1 089 007,65	591 671,82	591 671,83	591 671,83	
5.1	Spliny nat. kapitałowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 156 887,00	2 997 200,00	1 600 000,00	1 758 041,65	1 489 820,24	1 089 007,65	591 671,82	591 671,83	591 671,83	
5.1.1	z tytułu emisji papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	z tytułu emisji papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1.1	z tytułu emisji papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spliną długu	1 052 007,00	1 507 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 budżetowej, w tym:	7 059 158,54	5 936 869,54	5 294 522,54	3 762 171,54	2 272 351,20	1 183 343,65	591 671,83	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 uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1	29,53%	26,06%	23,22%	16,50%	10,47%	5,60%	2,89%	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	24,67%	26,06%	23,22%	16,50%	10,47%	5,60%	2,89%	0,00%	0,00%	

Lp.	Wyszczególnienie	WIELOLETNIĄ PROGNOZĄ FINANSOWĄ NA LATA 2013-2021									
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	83 240,94	3 915 347,00	3 835 347,00	2 835 351,00	1 292 820,24	892 007,65	591 671,82	591 671,83	0,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określona w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki, określone w pkt 2.1.2	83 240,94	3 915 347,00	3 835 347,00	2 835 351,00	1 292 820,24	892 007,65	591 671,82	591 671,83	0,00	
9	Wskazniki spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2002 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyliczeń określonych w pkt 5.1.1.	12,18%	16,54%	10,31%	10,89%	10,21%	7,55%	4,63%	4,56%	1,48%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2002 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyliczeń przewidzianych na dany rok	7,78%	9,92%	10,31%	10,89%	10,21%	7,55%	4,63%	4,56%	1,48%	
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 uwzględnienia wyliczeń przewidzianych na dany rok	12,18%	16,54%	10,31%	10,89%	10,21%	7,55%	4,63%	4,56%	1,48%	
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 wyliczeń przewidzianych na dany rok	7,78%	9,92%	10,31%	10,89%	10,21%	7,55%	4,63%	4,56%	1,48%	
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyliczeń przewidzianych na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem	7,78%	9,92%	10,31%	10,89%	10,21%	7,55%	4,63%	4,56%	1,48%	
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (Prawa strona wzoru z art. 243)	1,88%	18,05%	17,69%	13,30%	6,87%	5,16%	2,89%	2,85%	0,00%	
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyliczeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw	9,11%	7,93%	10,82%	12,31%	16,35%	12,62%	8,44%	4,97%	3,63%	
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyliczeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw, z uwzględnieniem wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o dane z uwzględnieniem wyliczeń określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	11,53%	10,35%	13,24%	12,31%	16,35%	12,62%	8,44%	4,97%	3,63%	
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 wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o dane z uwzględnieniem wyliczeń określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	Spełniona	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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 wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o dane z uwzględnieniem wyliczeń określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:										
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 122 289,00	642 347,00	1 532 351,00	1 489 820,24	1 089 007,65	591 671,82	591 671,83	0,00	
11	Informacja uzupelniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
11.1	Wydatki budżetowe na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 207 417,13	8 099 288,00	8 099 288,00	8 180 280,00	8 232 869,00	8 438 690,00	8 649 638,00	8 865 899,00	9 087 347,00	
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	1 783 348,33	1 784 096,00	1 784 096,00	1 819 768,00	1 835 768,00	1 892 883,00	1 892 883,00	1 892 883,00	1 892 883,00	
11.3.1	bieżące	236 698,00	1 996 023,21	4 390 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.2	majątkowe	44 772,00	34 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	191 926,00	1 961 497,21	4 390 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 987 920,00	961 497,21	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 657 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		111 281,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013-2021 ZAŁ. NR 1 DO UCHWAŁY NR XXX/204/13 RADY GMINY DYGOWO 2

Lp.	Opis	Wyszczególnienie										
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
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	X	X	X	X	X	X	X
12.1	Dochoły 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:	148 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	141 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 realizację programu, projektu lub zadania	141 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły 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:	3 214 060,00	988 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 210 510,00	988 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 116 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	158 350,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	Wydanki 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 2 ustawy	141 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	141 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydanki 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 2 ustawy	3 033 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	W tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 780 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydanki 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 2 ustawy	1 340 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia uciążliwych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły 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. zmianami)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przetrwałych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., w tym:	2 156 887,00	1 001 444,00	1 105 444,00	1 049 911,08	458 166,00	195 561,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydanki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umorzeniem zadłużenia w tytułach udzielonych w planach finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji finansowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1. Prognoza dochodów

ROK 2013

Zwiększono prognozę dochodów o kwotę: dofinansowania realizacji zadania inwestycyjnego w ramach Programu Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013-Budowa miejsc postojowych dla rowerzystów w miejscowości Bardy(28.372 zł), o darowiznę na zakup pomocy dydaktycznych(800,00 zł), dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej(4.082,00 zł), dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na realizację zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dygowo”(84.389,00 zł), dofinansowanie na operacje z zakresu małych projektów w ramach działania „Wdrażania lokalnych strategii rozwoju” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013-Organizacja imprezy kulturalno-rekreacyjnej z okazji Dnia Dziecka w Dygowie (23.392,00 zł).

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie dochody gminy przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 22.05.2013r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>% zmiany</i>
Dochody ogółem, w tym:	23 767 675,31	141 035,00	23 908 710,31	0,59
Dochody bieżące	19 738 255,31	112 663,00	19 838 179,31	0,57
Dochody majątkowe, w tym	4 029 420,00	28 372,00	4 057 792,00	0,70
<i>ze sprzedaży majątku</i>	199 000,00	0,00	199 000,00	0,00

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i inwestycyjnych na 2013 rok – zwiększono 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 2013-2016.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie wydatki gminy przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 22.05.2013r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>	<i>% zmiany</i>
Wydatki ogółem, w tym:	24 345 401,81	655 055,20	25 000 457,01	2,64
wydatki bieżące	19 588 522,17	179 155,20	19 767 677,37	0,91
wydatki majątkowe,	4 756 879,64	475 900,00	5 232 779,64	10,00

3. 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.

Deficyt budżetu i obsługa długu

Nazwa	Plan na dzień 22.05.2013r.	Zmiany	Plan po zmianach
Deficyt budżetu	-577 726,50	-514 020,20	-1 091 746,70
pokrycie deficytu	577 726,50	514 020,20	1 091 746,70
Kredyty, pożyczki	2 734 613,50	514 020,20	3 248 633,70

4. 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 2 do uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2013 – 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.

Na koniec 2013r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 7.059.158,54 zł co stanowi 29,54% przewidywanego wykonania dochodów w 2013r.

Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2013 roku 7,78%.

Dług na koniec roku w latach 2013-2021r. oraz wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

***Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia wg „starej” ustawy o finansach publicznych obowiązujące do 2013 roku:**

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Zadłużenie/dochody ogółem	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (z wyłączeniami)
2013	7 059 158,54	2 156 887,00	29,54%	7,78%

***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	5 936 869,54	2 997 200,00	9,92	10,35
2015	5 294 522,54	1 600 000,00	10,31	13,24
2016	3 762 171,54	1 758 041,65	10,89	12,31
2017	2 272 351,30	1 489 820,24	10,21	16,35
2018	1 183 343,65	1 089 007,65	7,55	12,62
2019	591 671,83	591 671,82	4,38	8,44
2020	0,00	591 671,83	4,32	4,97
2021	0,00			

5. 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.

LATA 2014 – 2017

W latach 2014-2021 prognoza finansowa nie ulega zmianie.

LATA 2018 – 2020

W latach 2018-2020 prognoza finansowa uległa zmianie w pozycjach dotyczących: dochodów lata 2019-2020, wydatków w 2018 roku oraz pozycja rozchodów lata 2018-2020 oraz pozycja kwoty długu lata 2018-2020- zmiany związane są ze zwiększeniem deficytu w budżecie 2013 roku.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2 „ WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF”

Dokonano zmian limitów wydatków bieżących i majątkowych oraz zmian limitów zaciągania zobowiązań w latach 2013-2016 na przedsięwzięcia:

1. Zdjęto limit wydatków przedsięwzięcia " Jesteśmy aktywni" realizowanego z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie 138.517,00 zł w związku z okresem kończącym realizację projektu w 2013 r.

2. Zdjęto limit wydatków przedsięwzięcia „Odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy“ w kwocie 620.000,00 zł - jest to umowa wieloletnia, której nie zalicza się do przedsięwzięcia, a realizacja w roku budżetowym i w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.

3. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie (umowa na prace interwencyjne z Powiatowym Urzędem Pracy w Kołobrzegu na zatrudnienie trzech osób bezrobotnych) z limitem wydatków w 2013 r. w kwocie 44.772,00 zł oraz 34.526,00 zł w roku 2014- łączny limit zobowiązań 79.298,00zł.

4. Zmniejszono limit wydatków przedsięwzięcia „Budowa oświetlenia drogowego w ul. Miodowej w Dygowie w wysokości 49.000 zł- do realizacji w roku budżetowym 2013.

5. Wprowadzono limit wydatków na 2013 r. przedsięwzięcia „Przebudowa ulicy Łukowej w Dygowie w wysokości 25.000 zł.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 272 595,21	236 698,00	1 996 023,21	4 390 000,00	2 500 000,00	9 272 595,21
1.a	- wydatki bieżące				79 298,00	44 772,00	34 526,00	0,00	0,00	79 298,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 193 297,21	191 926,00	1 961 497,21	4 390 000,00	2 500 000,00	9 193 297,21
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Jesteśmy Aktywni - Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji- zwiększenie zatrudnienia	GOPS	2009	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 788 197,21	41 826,00	961 497,21	770 000,00	0,00	1 788 197,21
1.1.2.1	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP W PIOTROWICACH - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA PRZECIWPOROZAROWEGO	URZĄD GMINY	2012	2015	640 000,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	640 000,00
1.1.2.2	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP WE WRZOSOWIE - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA KULTURALNEGO MIESZKAŃCÓW	URZĄD GMINY	2014	2015	700 000,00	0,00	250 000,00	450 000,00	0,00	700 000,00
1.1.2.3	PRZECIWDZIAŁANIE WYŁKUCZENIU CYFROWEMU NA TERENIE GMIN PRZESZOWYCH W ZWIĄZKU MIAST I GMIN DORZĘCZA PARSETY - WPLATA NA REALIZACJE PROJEKTU Quidoor fitness w Gminie Dygowo - promocja zdrowego stylu życia poprzez organizację siłowni na świeżym powietrzu na terenie Gminy Dygowo-w/m. Dygowo, Wrzosowo, Pustawy, Czernin	DYGOWO	2012	2014	57 833,00	36 826,00	18 377,00	0,00	0,00	57 833,00
1.1.2.4		URZĄD GMINY	2013	2014	251 469,21	5 000,00	246 469,21	0,00	0,00	251 469,21

1.1.2.5		URZĄD GMINNY		2010	2014	138 895,00	0,00	126 651,00	0,00	0,00	138 895,00
<i>Termomodernizacja budynku Urzędu Zdrowia we Wrzosowie-Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu śródowniska w obiektach użyteczności publicznej na ter. Dorozca Parsęty - Poprawa stanu śródowniska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorozca Parsęty</i>											
1.2.1 - wydatki bieżące											
1.2.2 - wydatki majątkowe											
1.3.1 - wydatki bieżące											
1.3.1.1		URZĄD GMINNY		2013	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2		URZĄD GMINNY		2013	2014	79 298,00	44 772,00	34 526,00	0,00	0,00	79 298,00
1.3.2		URZĄD GMINNY		2012	2014	7 405 100,00	150 100,00	1 000 000,00	3 620 000,00	2 500 000,00	7 405 100,00
1.3.2.1		URZĄD GMINNY		2012	2014	55 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.2		URZĄD GMINNY		2012	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3		URZĄD GMINNY		2014	2015	2 200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.4		URZĄD GMINNY		2011	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5		URZĄD GMINNY		2013	2016	3 587 100,00	87 100,00	0,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 587 100,00
1.3.2.6		URZĄD GMINNY		2011	2015	450 000,00	25 000,00	0,00	420 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.7		URZĄD GMINNY		2013	2014	388 000,00	38 000,00	350 000,00	0,00	0,00	388 000,00
1.3.2.8		URZĄD GMINNY		2012	2014	375 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.9		URZĄD GMINNY		2012	2014	350 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	350 000,00