

**Uchwała Nr XXXV/263/14**  
**Rady Gminy Dygowo**  
**z dnia 30 stycznia 2014 roku**

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

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz.594 z póź.zm.) oraz art.226,227,228,229,230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885, z póź.zm.)

**Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:**

- § 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dygowo na lata 2014-2026 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 2014- 2026 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 Leńczyński*

## Wykonanie WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016
1	Dochody ogółem	22 369 514,22	21 160 877,00	23 384 491,00	23 231 000,00
1.1	Dochody bieżące	19 247 728,88	19 344 755,00	22 090 293,00	22 034 000,00
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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	10 000,00	100 000,00	100 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	7 943 904,00	8 928 587,00	9 201 880,00	8 928 587,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 908 199,00	6 289 753,00	6 289 753,00	6 310 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 437 247,00	4 304 239,00	4 304 239,00	4 304 239,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 584 707,86	2 291 398,00	2 291 398,00	2 291 398,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 121 785,34	1 816 122,00	1 294 198,00	1 197 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	199 000,00	185 000,00	197 000,00	197 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 121 785,34	988 319,00	1 097 198,00	1 000 000,00
2	Wydatki ogółem	23 161 628,61	23 836 320,00	22 586 000,00	22 923 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 450 254,24	19 310 117,00	17 862 000,00	18 040 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	550 439,00	550 439,00	525 439,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	219 631,62	220 000,00	299 000,00	278 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	219 631,62	220 000,00	299 000,00	278 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	10 000,00	6 000,00	5 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	4 711 374,37	4 526 203,00	4 724 000,00	4 883 000,00
3	Wynik budżetu	-792 114,39	-2 675 443,00	798 491,00	308 000,00
4	Przychody budżetu	5 332 541,86	3 860 443,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 332 541,86	3 860 443,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	792 114,39	2 675 443,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 916 848,40	1 185 000,00	798 491,00	308 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 916 848,40	1 185 000,00	798 491,00	308 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	1 132 418,87	765 261,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	1 132 418,87	765 261,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	6 383 105,30	9 058 548,30	8 260 057,30	7 952 057,30
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	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	797 474,64	34 638,00	4 228 293,00	3 994 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	797 474,64	34 638,00	4 228 293,00	3 994 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	22,96%	9,24%	7,05%	4,78%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	17,90%	5,55%	7,00%	4,74%
9.3	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	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	17,90%	5,55%	7,00%	4,74%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,45%	1,04%	18,92%	18,04%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	10,36%	7,57%	7,05%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	11,44%	8,66%	8,14%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona

## Wykonanie WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	798 491,00	308 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	798 491,00	308 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 886 725,00	8 632 217,00	8 632 217,00	8 180 280,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 605 014,00	2 227 240,00	2 227 240,00	1 819 768,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	273 698,00	1 414 638,00	3 855 123,00	2 595 707,00
11.3.1	bieżące	42 533,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	231 165,00	1 414 638,00	3 855 123,00	2 595 707,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 987 920,00	947 471,00	3 261 167,00	1 955 707,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 524 794,00	3 398 905,00	593 956,00	640 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	186 278,00	766 252,00	601 198,00	700 000,00
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	148 057,00	86 954,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	141 799,00	86 954,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	141 799,00	86 954,00	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	3 149 779,00	1 631 122,00	1 097 198,00	1 000 000,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 146 300,00	1 631 122,00	601 198,00	700 000,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 053 995,00	1 631 122,00	601 198,00	700 000,00
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	158 330,99	71 692,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	141 799,00	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 2 ustawy	141 799,00	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	2 972 431,00	1 309 434,00	1 685 614,00	1 245 707,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 692 000,00	766 252,00	601 198,00	484 566,00
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 2 ustawy	1 273 606,00	766 252,00	760 609,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	969 922,00	353 912,00	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	969 922,00	353 912,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	949 922,00	353 912,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	949 922,00	353 912,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	1 309 434,00	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	1 309 434,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 309 434,00	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	1 309 434,00	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 przekształconych samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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. zm.)	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
13.4	Wydatki na spłatę prejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę prejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej prejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 156 887,00	1 185 000,00	428 000,00	308 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00

# OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2014 – 2026

**ROK 2014**

## 1. Prognoza dochodów

Prognoza dochodów nie uległa zmianie.

## 2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i inwestycyjnych na 2014 rok – urealniono 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 2014-2026.

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

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 01.01.2014 r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	23.680.304,00	156.016,00	23.836.320,00
wydatki bieżące	19.298.101,00	12.016,00	19.310.117,00
wydatki majątkowe,	4.382.203,00	144.000,00	4.526.203,00

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków.

Deficyt budżetu i obsługa długu przedstawia się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 01.01.2014 r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
<b>Deficyt budżetu</b>	2.531.443,00	144.000,00	2.675.443,00
pokrycie deficytu	2.531.443,00	144.000,00	2.675.443,00
Kredyty, pożyczki	2.531.443,00	144.000,00	2.675.443,00

#### 4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2014 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych oraz emisję obligacji.

Po stronie rozchodów w latach 2014 – 2026 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w lata 2018-2026. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2026 roku.

Na koniec 2014r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 9.058 548,30 zł co stanowi 42,80 % przewidywanego wykonania dochodów w 2014 roku.

Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2014 roku -5,60%.

Dług na koniec roku w latach 2014-2026 oraz wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

*\*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	9 058 548,30	1 185 000,00	5,55	11,44
2015	8 260 057,30	798 491,00	7,00	8,66
2016	7 952 057,30	308 000,00	4,74	8,14
2017	7 375 057,30	577 000,00	6,08	12,67
2018	6 804 057,30	571 000,00	4,89	18,60
2019	6 204 057,30	600 000,00	4,89	18,57
2020	5 604 057,30	600 000,00	4,71	18,60
2021	4 904 057,30	700 000,00	4,97	18,37
2022	3 904 057,30	1 000 000,00	4,75	18,13
2023	2 704 057,30	1 200 000,00	5,33	18,12
2024	1 504 057,30	1 200 000,00	5,55	18,12
2025	304 057,30	1 200 000,00	5,55	18,13
2026	0,00	304 057,30	1,82	18,13

#### 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 na lata 2014-2023. 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 2014 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

### **LATA 2015- 2026**

W roku 2015 i 2026 prognoza finansowa uległa zmianie w zakresie dochodów (w 2015 r.- zwiększenie o 370.491 zł w związku z planowanym dofinansowaniem zadania dotyczącego termomodernizacji budynku Ośrodka Zdrowia we Wrzosowie oraz zmniejszenie dochodów w 2026 r. w związku z zmniejszeniem deficytu).

Wynik budżetu uległ zmianie w latach 2015 i 2026(w 2015 r.-zwiększenie o 370.491 zł oraz w 2026 r.-zmniejszenie o kwotę 1.082.592,53 zł).

W latach 2015 i 2026 prognoza finansowa uległa zmianie w pozycjach dotyczących: rozchodów, spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (zwiększenie w 2015 r.-o 370.491,00 zł oraz zmniejszenie w 2026 r.-1.082.592,53 zł)

Kwoty długu – uległy zmianie w latach 2015-2025( zmniejszenie o 1.082.592,53 zł- od 2015 do 2025 r.)

W związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych (zmiana art.243 ust.3 i 3a )dokonano uzupełnienia informacji w wierszach od poz.12.5 do 12.8.1.

## 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 wprowadza się następujące zmiany:**

1. Dokonuje się wprowadzenia zadania zaproponowanego do realizacji w ramach projektu „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty oraz gmin sąsiednich” - wykonanie prac termomodernizacyjnych na obiekcie Ośrodka Zdrowia we Wrzosowie, Projekt zgłaszany do dofinansowania w ramach ogłoszonego przez NFOŚiGW VI konkursu programu priorytetowego p.n.: System zielonych inwestycji (GIS) - Zarządzanie energią przez ZMiGDP w Karlinie. Wartość dofinansowania - 30% kosztów kwalifikowanych, z możliwością zwiększenia do 50 %. Zadanie obejmuje wykonanie prac termomodernizacyjnych na obiekcie Ośrodka Zdrowia we Wrzosowie, w zakresie: izolacja ścian fundamentowych, wymiana stolarki okiennej piwnic, wymiana drzwi wejściowych do przedszkola, wymiana drzwi garażowych, ocieplenie budynku, wykonanie opaski betonowej wokół budynku, wymiana obróbek blacharskich, rynien i rur spustowych, przełożenie instalacji odgromowej, ocieplenie sufitu, przyłącze energetyczne, wymiana instalacji elektrycznej, wymiana opraw oświetleniowych, wymiana instalacji centralnego ogrzewania w łącznej wysokości 370.490,00 zł na 2015 roku.

**II. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe wprowadza się następujące zmiany:**

1. Dokonuje się przeniesienia na rok 2014 limitu wydatków w wysokości 87.000,00 zł na przedsięwzięcie „Przebudowa dróg Włocibórz-Piotrowice-Kłopotowo” w związku z przedłużającymi się procedurami projektowymi.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAL NR 2 DO UCHW NR  
XXXV/263/14 RADY GMINY  
DYGOWO Z DNIA 30.01.2014 R.

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)				10 891 059,00	1 501 638,00	4 225 614,00	2 595 707,00	2 500 000,00	10 822 959,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 891 059,00	1 501 638,00	4 225 614,00	2 595 707,00	2 500 000,00	10 822 959,00
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:				4 285 959,00	1 354 638,00	1 685 614,00	1 245 707,00	0,00	4 285 959,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 285 959,00	1 354 638,00	1 685 614,00	1 245 707,00	0,00	4 285 959,00
1.1.2.1	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP W PIOTROWICACH - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA PRZECIWPÓŻAROWEGO		URZĄD GMINY	2012	2016	640 000,00	0,00	640 000,00	0,00	640 000,00
1.1.2.2	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ OSP WE WRZOSOWIE - POPRAWA JAKOŚCI ŻYCIA KULTURALNEGO MIESZKANCÓW		URZĄD GMINY	2014	2015	1 883 125,00	1 274 638,00	608 487,00	0,00	1 883 125,00
1.1.2.3	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE ZWIĄZKU MIASTA I GMIN DORZĘCZA PARSETY ORAZ GM.SASIEDNICH - POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ		URZĄD GMINY	2014	2016	1 069 663,00	0,00	543 956,00	525 707,00	0,00
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
1.1.2.5	TERMO-MODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE DORZĘCZA PARSETY ORAZ GMIN SASIEDNICH- TERMO-MODERNIZACJA OŚRODKA ZDROWIA WE WRZOSOWIE -		URZĄD GMINY	2014	2015	370 491,00	0,00	370 491,00	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	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
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	147 000,00	2 540 000,00	1 350 000,00	2 500 000,00	6 537 000,00
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	147 000,00	2 540 000,00	1 350 000,00	2 500 000,00	6 537 000,00
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 SKOCZÓW - 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 DROG WŁOSCIEBÓRZ-PIOTROWICE-KŁOPOTOWO - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA W RUCHU DROGOWYM	URZĄD GMINY	2013	2017	3 587 100,00	87 000,00	0,00	1 000 000,00	2 500 000,00	3 587 000,00
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 HOZBUDOWA BUDYNKU ADMINISTRACYJNEGO URZĘDU GMINY WRAZ Z DOJAZDAMI I PARKINGIEM - ZAPEWNIENIE BEZPIECZEŃSTWA PRACY	URZĄD GMINY	2012	2016	375 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00