

Uchwała Nr XXI/139/12
Rady Gminy Dygowo
z dnia 28 września 2012 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2012-2021.

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 Dygowo uchwala, co następuje:**

- § 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2012-2021 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 2012-2021 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 Leszczyński

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR XXII/139/12 RADY GMINY DYGWOWO Z DNIA 28.09.2012 R.

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp planistyczny	5,84%	6,40%	11,85%	15,97%	16,52%	14,54%	15,07%	15,32%	15,50%	15,68%
12a.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	8,55%	9,11%	14,57%							
13.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	13,22%	21,09%	13,59%	14,87%	15,16%	15,18%	15,61%	15,71%	15,71%	15,72%
13a.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	14,57%	18,86%	19,05%	11,31%	10,87%	9,46%	2,90%	1,56%	1,52%	1,49%
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia					
14a.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	11,31%	9,31%	9,74%	3,34%	7,97%	6,63%	1,29%	0,00%	0,00%	0,00%
14b.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, §1, wydatki:										
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 503 864,23	7 547 779,00	7 645 037,00	7 836 163,00	8 032 067,00	8 232 869,00	8 438 690,00	8 649 658,00	8 865 899,00	9 087 547,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 559 957,00	1 555 492,00	1 555 098,00	1 593 975,00	1 633 825,00	1 674 670,00	1 716 537,00	1 759 451,00	1 803 437,00	1 848 523,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	940 340,00	795 052,00	551 933,00	550 439,00	525 439,00	525 439,00	304 891,00	304 891,00	304 890,00	304 890,00
	małatkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 054 734,00	2 233 365,00	6 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą:	0,00	3 440 756,00	3 327 394,00	2 629 708,00	2 748 365,00	2 819 027,00	2 971 754,00	3 066 607,00	3 143 647,00	3 222 940,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2012 – 2021

1. Prognoza dochodów

Zwiększono prognozę dochodów w związku z podpisanymi umowami na realizację zadań w związku z dotacjami celowymi w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dotyczącymi renowacji stawu oraz dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań resortowego programu wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012-„Asystent Rodziny”, dotacje celowa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonywanych w ramach funduszu sołectkiego w 2011 roku, dofinansowanie z WFOŚiGW .

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących dotyczących 2012 roku –dokonano przeniesień wydatków jednostek podległych na podstawie złożonych wniosków kierowników urealniono plan do rzeczywistych potrzeb jednostek.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Dokonano weryfikacji wydatków majątkowych, które zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2012-2014.Zrezygnowano z realizacji projektów na przebudowę dróg i oświetlenia drogowego. Zadania zostaną wprowadzone do realizacji na lata 2013-2014.

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 2012 zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 3 do uchwały.

Po stronie rozchodów w latach 2012 – 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.

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

W latach 2012 – 2013 występuje naruszenie wspomnianego przepisu -wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów gminy do wymogów ustawowych.

Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia 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 2012 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

UZASADNIENIE

Zmiany do WPF wprowadzone zostały w następstwie zmian w budżecie gminy na 2012 r. z tyt. zmniejszenia dochodów i zmian wydatków, w efekcie których nastąpiła zmiana wyniku finansowego budżetu.