

Zmiana WPF z dnia 16.12.2022 r.

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dygowo na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zmniejszona o 2 533 890,17 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 334 641,63 zł, a dochody majątkowe zmalały o 2 868 531,80 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 16.12.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 2 533 890,17 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 235 437,91 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 298 452,26 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 16.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 16.12.2022 r. wynosi -5 736 241,27 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	46 860 250,71 zł	-2 533 890,17 zł	44 326 360,54 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	39 874 850,64 zł	+334 641,63 zł	40 209 492,27 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 856 458,23 zł	+22 885,83 zł	8 879 344,06 zł
pozostałe	18 709 703,84 zł	+311 755,80 zł	19 021 459,64 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	6 985 400,07 zł	-2 868 531,80 zł	4 116 868,27 zł
ze sprzedaży majątku	359 113,00 zł	+4 286,00 zł	363 399,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 626 287,07 zł	-2 872 817,80 zł	3 753 469,27 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	52 596 491,98 zł	-2 533 890,17 zł	50 062 601,81 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	32 819 473,55 zł	-235 437,91 zł	32 584 035,64 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 082 445,43 zł	-42 118,64 zł	13 040 326,79 zł
wydatki na obsługę długu	420 000,00 zł	+11 000,00 zł	431 000,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	19 777 018,43 zł	-2 298 452,26 zł	17 478 566,17 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-5 736 241,27 zł	0,00 zł	-5 736 241,27 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	6 976 241,27 zł	0,00 zł	6 976 241,27 zł
Rozchody budżetu	1 240 000,00 zł	0,00 zł	1 240 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY DYGOWO;
- 2) BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI MIECHĘCINO;
- 3) Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę centrum rekreacyjnego wraz z remizą w miejscowości Dygowo.
- 4) Rozbudowa budynku użyteczności publicznej w Dygowie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	5,23%	5,86%	6,53%	6,16%	5,93%
8.3	13,67%	16,26%	18,75%	14,88%	13,44%
8.3.1	15,02%	17,61%	20,10%	16,22%	14,91%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	7,35%	4,78%	0,00%	0,00%	
8.3	15,25%	16,65%	16,72%	13,05%	
8.3.1	16,71%	18,12%	16,72%	13,05%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

## **ZAŁĄCZNIK NR 2**

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć :

**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(1.1)**

**-wydatki majątkowe(1.1.2):**

**(1.1.2.1)-** „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Miechęcino” dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020.Przesunięto realizację zadania na 2024 rok.  
Limit wydatków w 2022 roku-15 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 roku-900 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe 915 000,00 zł.

**1.3-Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe :**

**1.3.2-wydatki majątkowe**

**(1.3.2.1)-** „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej w Dygowie” dokonano zwiększenia limitu na 2022 rok na łączną kwotę 8 071 199,00 zł. Łączne nakłady finansowe wyniosą 10 347 851,97 zł.

**(1.3.2.6)-** „Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie gminy Dygowo” dokonano zmiany w limitach na 2022 rok wynosi 259 931,00 zł , w 2023 roku -5 016 689,00 zł .Łączne nakłady finansowe wyniosą 5 276 620,00 zł.

**- (1.3.2.8)-**Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę centrum rekreacyjnego wraz z remizą w miejscowości Dygowo-realizacja zadania w 2023 roku w związku z powyższym zmieniono limity na 2022 rok -5 166,00 zł , 2023 rok-10 497 834,00 zł. Łączny koszt zadania - 10 503 000,00 zł.