

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 zwiększona o 2 133 051,68 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 831 003,68 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 302 048,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 7.04.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 883 570,38 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 232 035,38 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 651 535,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 7.04.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 7.04.2022 r. wynosi -5 902 959,70 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	37 836 751,00 zł	+2 133 051,68 zł	39 969 802,68 zł
dochody bieżące, w tym:	30 616 776,00 zł	+1 831 003,68 zł	32 447 779,68 zł
z subwencji ogólnej	5 865 262,00 zł	-17 841,00 zł	5 847 421,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	4 632 091,00 zł	+922 594,44 zł	5 554 685,44 zł
pozostałe	16 782 554,00 zł	+926 250,24 zł	17 708 804,24 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 219 975,00 zł	+302 048,00 zł	7 522 023,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 919 975,00 zł	+302 048,00 zł	7 222 023,00 zł
Wydatki ogółem:	42 989 192,00 zł	+2 883 570,38 zł	45 872 762,38 zł
wydatki bieżące, w tym:	26 759 751,00 zł	+1 232 035,38 zł	27 991 786,38 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 552 439,00 zł	+55 537,36 zł	12 607 976,36 zł
wydatki majątkowe	16 229 441,00 zł	+1 651 535,00 zł	17 880 976,00 zł
Wynik budżetu	-5 152 441,00 zł	-750 518,70 zł	-5 902 959,70 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 750 518,70 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 1 200 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 352 441,00 zł	+750 518,70 zł	7 102 959,70 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 152 441,00 zł	+750 518,70 zł	5 902 959,70 zł
Rozchody budżetu	1 200 000,00 zł	0,00 zł	1 200 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązań dłużnych. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

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	4,98%	5,98%	6,41%	5,73%	5,76%
8.3	13,67%	15,02%	14,63%	10,42%	8,89%
8.3.1	15,02%	16,37%	15,97%	11,77%	10,36%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	7,19%	4,31%	2,20%	4,34%	
8.3	10,68%	12,06%	12,32%	10,74%	
8.3.1	12,14%	13,53%	12,32%	10,74%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

W latach 2023-2030 plan dochodów nie uległ zmianie.

Plan wydatków w latach 2023-2030 nie ulega zmianie.

Wynik budżetu w latach 2023-2030 nie uległ zmianie.

Przychody budżetu w roku 2023 -2030 nie ulegają zmianie.

Rozchody budżetu zaplanowane na lata 2023-2028 nie ulegają zmianie.

Rozchody budżetu zaplanowane na lata 2029-2030 ulegają zmianie- zmniejszeniu w 2029 r. do kwoty 377 000,00 zł, 2030-do kwoty 823 000,00 zł.

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):

(1.1.2.2)-„Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kłopotowo”- koszt łączny inwestycji wyniesie 977 500,00 zł, z czego dofinansowanie w kwocie 500.000,00 ze środków europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 .Urealnia się kwotę wydatków po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i podpisaniu umowy zmniejszenie wydatków o 230 000,00 zł .

Limit na 2022 rok – 970 000,00 zł. Łączny koszt inwestycji 977 500,00 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, na które Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 8 500 000,00 zł. W związku z dodatkowymi robotami ulega zmianie limit wydatków w 2022 roku-5 837 726,00 zł oraz w 2023 roku-832 325,00 zł.
Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 8 946 704,00 zł.