

## 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 578 406,93 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 037 621,31 zł, a dochody majątkowe zmalały o 459 214,38 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 15.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 651 688,50 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 054 394,50 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 597 294,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 15.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 15.06.2022 r. wynosi -6 976 241,27 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	39 969 802,68 zł	+578 406,93 zł	40 548 209,61 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	32 447 779,68 zł	+1 037 621,31 zł	33 485 400,99 zł
z subwencji ogólnej	5 847 421,00 zł	+141 386,00 zł	5 988 807,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 554 685,44 zł	+471 250,78 zł	6 025 936,22 zł
pozostałe	17 708 804,24 zł	+424 984,53 zł	18 133 788,77 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	7 522 023,00 zł	-459 214,38 zł	7 062 808,62 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	7 222 023,00 zł	-459 214,38 zł	6 762 808,62 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	45 872 762,38 zł	+1 651 688,50 zł	47 524 450,88 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	27 991 786,38 zł	+1 054 394,50 zł	29 046 180,88 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 607 976,36 zł	+204 653,41 zł	12 812 629,77 zł
wydatki na obsługę długu	130 000,00 zł	+270 000,00 zł	400 000,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	17 880 976,00 zł	+597 294,00 zł	18 478 270,00 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-5 902 959,70 zł	-1 073 281,57 zł	-6 976 241,27 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 073 281,57 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 nie zmieniła się.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	7 102 959,70 zł	+1 073 281,57 zł	8 176 241,27 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 902 959,70 zł	+401 898,36 zł	6 304 858,06 zł
wolne środki	0,00 zł	+671 383,21 zł	671 383,21 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	1 200 000,00 zł	0,00 zł	1 200 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągać zobowiązań. Spłata dotychczasowych zobowiązań planowana jest do roku 2030. 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
<b>8.1</b>	5,86%	6,17%	6,53%	5,73%	5,76%
<b>8.3</b>	13,67%	15,10%	14,28%	9,84%	8,31%
<b>8.3.1</b>	15,02%	16,44%	15,63%	11,19%	9,77%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
<b>8.1</b>	7,19%	4,31%	2,20%	4,34%	
<b>8.3</b>	10,09%	11,47%	11,73%	10,07%	
<b>8.3.1</b>	11,55%	12,94%	11,73%	10,07%	
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	

Plan dochodów w 2023 roku uległ zmianie-zwiększeniu o 900 000,00 zł, w związku z przesunięciem terminu realizacji zadania inwestycyjnego, na które Gmina otrzyma dofinansowanie.

Plan dochodów 2024-2030 nie uległ zmianie.

Plan wydatków w 2023 roku uległ zmianie-zwiększeniu o 900 000,00 zł, w związku z przesunięciem terminu realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na budowie świetlicy wiejskiej w miejscowości Miechęcino.

Plan wydatków w latach 2024-2030 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 2023-2030 nie ulegają zmianie.

## **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”- koszt łączny inwestycji wyniesie 900 000,00 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 .Przesuwa się termin realizacji zadania z 2024 roku na 2023 rok.

Limit wydatków w 2023 roku-900 000,00 zł. Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 900 000,00 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, na które Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 8 500 000,00 zł. W związku z planowanym zakończeniem inwestycji w tym roku dokonano zmian -zwiększenia limitu wydatków w 2022 roku-6 670 051,00 zł. Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 8 946 704,00 zł.

- **(1.3.2.5)-** Wycofano się z realizacji przedsięwzięcie Budowa Sali Gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie-zmniejszenie limitu wydatków w 2022 roku-0,00 zł. Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 0,00 zł.

- **(1.3.2.7)-** Dodano przedsięwzięcie -Przebudowa sieci energetycznej w ulicy Głównej w Dygowie. Limitu wydatków w 2022 roku-150 000,00 zł, w 2023 roku-250 000,00 zł. Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 400 000,00 zł.

- **(1.3.2.8)-** Dodano przedsięwzięcie- Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę centrum rekreacyjnego wraz z remizą w miejscowości Dygowo-dofinansowanie z Polskiego Ładu. Płatność w roku 2022 po podpisaniu umowy 10% tj. 870.000,00 Pozostałe środki płatne przez BGK po realizacji zadania. Limit wydatków w 2022 roku-870 000,00 zł. Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 8 700 000,00 zł.