

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dygowo na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 59 815,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 59 815,15 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 453 967,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 136 757,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 317 210,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 342 657,33 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 225 800,00	+59 815,15	44 285 615,15
Dochody bieżące	25 395 118,00	+59 815,15	25 454 933,15
Dotacje bieżące	2 490 284,00	+7 663,92	2 497 947,92
Pozostałe	13 006 335,00	+52 151,23	13 058 486,23
Wydatki ogółem	47 174 305,00	+453 967,48	47 628 272,48
Wydatki bieżące	25 395 118,00	+136 757,48	25 531 875,48
Wynagrodzenia i pochodne	12 915 836,00	+5 097,22	12 920 933,22
Pozostałe wydatki bieżące	12 129 282,00	+131 660,26	12 260 942,26
Wydatki majątkowe	21 779 187,00	+317 210,00	22 096 397,00
Wynik budżetu	-2 948 505,00	-394 152,33	-3 342 657,33

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 394 152,33 zł i po zmianach wynoszą 4 542 657,33 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 148 505,00	+394 152,33	4 542 657,33
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+129 107,48	129 107,48
Wolne środki	0,00	+225 044,85	225 044,85
Spląty udzielonych pożyczek	0,00	+40 000,00	40 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na lata 2023-2033 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,78%	16,55%	TAK	17,38%	TAK
2024	7,49%	15,61%	TAK	16,44%	TAK
2025	6,77%	10,57%	TAK	11,39%	TAK
2026	6,02%	8,40%	TAK	9,29%	TAK
2027	6,23%	8,76%	TAK	9,64%	TAK
2028	5,29%	8,01%	TAK	8,89%	TAK
2029	4,94%	6,91%	TAK	7,80%	TAK
2030	4,68%	5,36%	TAK	5,36%	TAK
2031	4,44%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2032	4,20%	6,66%	TAK	6,66%	TAK
2033	3,98%	6,91%	TAK	6,91%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dygowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU – GMINY DYGOWO
Aktualne zadłużenie wobec Banków na 26.01.2023 r.

Wyszczególnienie (kredyty, gwarancje, pożyczki, inne)	Bank	Kwota udzielona	Aktualna wartość zadłużenia	Waluta	Data udzielenia	Data całkowitej spłaty	Spłaty
Emisja obligacji	SGB Poznań	3 500 000,00	700 000,00	PLN	13-12-2013	31-12-2023	2023-700 000,00
Emisja obligacji	SGB Poznań	4 282 000,00	1 253 000,00	PLN	04-09-2014	31-12-2025	2023-500 000,00 2025-753 000,00
Emisja obligacji	SGB Poznań	3 229 000,00	3 229 000,00	PLN	10-06-2015	31-12-2027	2024-1 200 000,00 2025- 447 000,00 2026-1 200 000,00 2027- 382 000,00
Emisja obligacji	PKO BP SA	1 155 000,00	1 005 000,00	PLN	05-10-2016	31-12-2027	2027-1 005 000,00
Emisja obligacji	SGB Poznań	823 000,00	823 000,00	PLN	10-12-2020	31-12-2028	2028-823 000,00
Razem do spłaty			7 010 000,00				2023-1 200 000,00 2024-1 200 000,00 2025-1 200 000,00 2026-1 200 000,00 2027-1 387 000,00 2028- 823 000,00

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dygowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

W załączniku nr 2 zmieniono nazwy następujących przedsięwzięć:

1. „ROZWÓJ INFRASTRUKTURY TURYSTYCZNEJ I REKREACYJNEJ MIEJSCOWOŚCI STRAMNICZKA I STOJKOWO POPRZEZ BUDOWĘ DWÓCH MIEJSC SPOTKAŃ” na nazwę „BUDOWA MIEJSCA SPOTKAŃ W MIEJSCOWOŚCI STRAMNICZKA I STOJKOWO”.
2. „BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ W PIOTROWICACH” na nazwę „Budowa remizy OSP w miejscowości Piotrowice gmina Dygowo”.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY DYGOWO- zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2023 oraz limit zobowiązań o kwotę 70 110,00 zł- nadzór inwestorski.
2. Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę centrum rekreacyjnego wraz z remizą w miejscowości Dygowo zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2023 oraz limit zobowiązań o kwotę 218 000,00 zł- nadzór autorski inwestycji i nadzór inwestorski (203 000,00 zł), opracowanie projektów zjazdów z drogi powiatowej i wojewódzkiej(15 000,00 zł).