

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 12 943,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 12 943,58 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 496 464,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 256 364,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 240 100,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 213 391,21 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	45 433 399,36	+12 943,58	45 446 342,94
Dochody bieżące	25 519 135,15	+12 943,58	25 532 078,73
Dotacje bieżące	2 569 797,92	+8 382,85	2 578 180,77
Pozostałe	13 058 486,23	+4 560,73	13 063 046,96
Wydatki ogółem	50 163 269,48	+1 496 464,67	51 659 734,15
Wydatki bieżące	25 642 272,48	+256 364,67	25 898 637,15
Wynagrodzenia i pochodne	12 933 404,22	+5 527,00	12 938 931,22
Pozostałe wydatki bieżące	12 358 868,26	+250 837,67	12 609 705,93
Wydatki majątkowe	24 520 997,00	+1 240 100,00	25 761 097,00
Wynik budżetu	-4 729 870,12	-1 483 521,09	-6 213 391,21

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 483 521,09 zł i po zmianach wynoszą 7 413 391,21 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	5 929 870,12	+1 483 521,09	7 413 391,21
Wolne środki	1 612 257,64	+1 483 521,09	3 095 778,73

Źródło: opracowanie własne.

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	19,00%	TAK
2024	7,49%	15,43%	TAK	17,88%	TAK
2025	6,77%	10,39%	TAK	12,84%	TAK
2026	6,02%	8,22%	TAK	10,70%	TAK
2027	6,23%	8,58%	TAK	11,05%	TAK
2028	5,29%	7,83%	TAK	10,30%	TAK

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)
2029	4,94%	6,73%	TAK	9,21%	TAK
2030	4,68%	5,18%	TAK	5,18%	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

Źródło: Opracowanie własne.

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 06.04.2023 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 dokonano zmian w zakresie zwiększenia planu wydatków w następujących przedsięwzięciach:

1. BUDOWA MIEJSCA SPOTKAŃ W MIEJSCOWOŚCI STRAMNICZKA I STOJKOWO-
dokonano zwiększenia wydatków o kwotę 12 100,00 zł.

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