

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2021 – 2030

Niniejsza uchwała stanowi uaktualnienie Wieloletniej Prognozy Finansowej w związku ze zmianami budżetu. Aktualizacja budżetu wynika z Zarządzeń Wójta Gminy Dygowo: Nr 6/21 z dnia 29.01.2021 r., NR 8/21 z 11.03.2021 r., NR 12/21 z 26.04.2021 r., NR 15/21 z 27.05.2021 r., Nr 17/21 z 30.06.2021 r., Nr 20/21 z 12.07.2021 r. Nr 21/21 z 30.07.2021 r. Nr 24/21 z 20.08.2021 r. oraz z Uchwał: Nr XX/163/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 19 lutego 2021 roku, Nr XXI/165/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 24 marca 2021 roku, Nr XXII/184/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 11 czerwca 2021 roku, Nr XXII/195/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 16 lipca 2021 roku, Nr XXIV/197/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 31 sierpnia 2021 roku. Wieloletnia Prognoza Finansowa obowiązywać będzie od 2021 roku do 2030 roku.

Załącznik Nr 1

Art. 229 ustawy o finansach publicznych przewiduje, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, w związku z powyższym dokonuje się korekt w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na rok 2021 w stosunku do danych ujętych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/196/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 16 lipca 2021 roku w następujący sposób:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 16.07.2021 r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach 31.08.2021 r.</i>
Dochody ogółem, w tym:	30 995 737,21	+73 533,77	31 069 270,98
dochody bieżące	28 888 137,21	+73 533,77	28 961 670,98
dochody majątkowe, w tym:	2 107 600,00	0,00	2 107 600,00
<i>ze sprzedaży majątku</i>	740 000,00	0,00	740 000,00
Wydatki ogółem, w tym:	40 452 890,08	-3 266 466,23	37 186 423,85
wydatki bieżące	28 057 188,08	+147 948,77	28 205 136,85
wydatki majątkowe	12 395 702,00	-3 414 415,00	8 981 287,00
Wynik budżetu	- 9 457 152,87	-3 340 000,00	-6 117 152,87
Przychody budżetu	10 712 434,87	-3 340 000,00	7 372 434,87
Rozchody budżetu	1 255 282,00	0,00	1 255 282,00
Kwota długu	9 410 000,00	0,00	9 410 000,00

Zmiany dotyczą urealnienia planu dochodów i wydatków bieżących i majątkowych związanych z otrzymanymi dotacjami na zadania zlecone i własne na 2021 rok.

Kwota dochodów uległa zwiększeniu o 73 533,77 zł i dotyczy między innymi planowanymi dotacjami na realizację zadań bieżących.

Kwota wydatków uległa zmniejszeniu o 3 266 466,23 zł dotyczy między innymi realizacją zadania inwestycyjnego pn., „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej w Dygowie”, na które Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 8 500 000,00 zł – realizacja zadania została wydłużona do 2023 roku.

Po dokonanych zmianach wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na 31.08.2021 r. wynosi - 6 117 152,87 zł zostanie pokryty przychodami jednostek samorządu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Zaplanowano przychody w 2021 roku- 7 372 434,87 zł :

- z tytułu emisji papierów wartościowych na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 1 200 000,00 zł,
- z tytułu przychodów jednostek samorządu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach(6 117 152,87 zł),
- z tytułu spłaty pożyczki udzielonej na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej(55 282,00 zł).

Rozchody w 2021 roku planuje się w wysokości 1 255 282,00 zł :

- pożyczkę udzieloną na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej- dla Uczniowskiego Klubu Sportowego „GROT” w Dygowie na realizację zadania pt. „Promocja rybackiego dziedzictwa kulturowego podczas biesiady łososiowej w Dygowie” z Programu Operacyjnego „Rybnictwo i Morze” w związku z otrzymanym dofinansowaniem (55 282,00 zł).
- na wykup obligacji (1 200 000,00 zł).

Gmina Dygowo na dzień 31 sierpnia 2021 r. posiada zobowiązania w wysokości **9 410 000,00 zł** tj. emisji obligacji 9 410 000,00 zł. W roku 2021 zostaną spłacone zobowiązania w wysokości 1 200 000,00 zł (tj. wykup obligacji). Zestawienie emisji obligacji przedstawia tabela .

Plan dochodów w latach 2022-2027 nie uległ zmianie. Zwiększeniu ulega plan dochodów w 2028 roku o 377 000,00 zł ,w 2029- o 600.000,00 zł, w 2030 roku o 223 000,00 zł w związku z koniecznością spłaty wykupu obligacji.

W związku z koniecznością wydłużenia terminu i zwiększenia kosztów realizacji zadania inwestycyjnego „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej w Dygowie”, dokonano zmian w planie wydatków w latach 2022- o 3 266 466,23 zł i w 2023-563 403,00 zł. Plan wydatków w latach 2024-2030 nie ulega zmianie.

Wynik budżetu w roku 2022 - uległ zwiększeniu o 1 152 441,00 zł, w roku 2023 - o 636 597,00 zł, w 2028 roku o -377 000,00 zł, w 2029 roku - o 600 000,00 zł, w 2030 roku o 223 000,00 zł. Zwiększenia wyniku budżetu związane są z wyższymi kosztami i wydłużeniem realizacji w/w zadania inwestycyjnego.

Wynik budżetu w latach 2024-2027 nie uległ zmianie.

Przychody budżetu w roku 2022 ulegają zmianie-zwiększeniu o 2 352 441,00 zł i 2023 roku o 563 403,00 zł-zmiany dotyczą przesuniętego terminu realizacji zadania inwestycyjnego.

Rozchody budżetu zaplanowane na lata 2022-2027 nie ulegają zmianie. Zwiększa się plan rozchodów na lata 2028 - o 377 000,00 zł, w 2029 roku – o 600 000,00 zł oraz w 2030 roku- 223 000,00 zł.

ZAŁĄCZNIK NR 2

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć

- 1.3-Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (1.3.2)-w wydatkach majątkowych dokonano zwiększenia wydatków na zadaniu (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. Wydłuża się okres realizacji zadania do 2023 roku w związku z nieprzewidzianymi dodatkowymi pracami budowlanymi (rozbiórka fundamentu) oraz dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 130 844,00 zł. Zmienia się kwota wydatków planowanych na 2021 rok-2 360 000,00 zł, w 2022 r - 5 152 441,00 zł, w 2023 r. - 1 118 403,00 zł. Planowane łączne koszty inwestycji wyniosą 8 630 844,00 zł.