

## 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., Nr 27/21 z 31.08.2021 r, 31/21 z dnia 30.09.2021 r., Nr 33/21 z dnia 20.10.2021 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, Nr XXV/199/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 07 października 2021 roku, Nr XXVI/211/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 27 października 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 XXIV/197/21 Rady Gminy Dygowo z dnia 31 sierpnia 2021 roku w następujący sposób:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 31.08.2021 r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach 27.10.2021 r.</i>
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>31 069 270,98</b>	<b>+ 677 121,16</b>	<b>31 746 392,14</b>
dochody bieżące	28 961 670,98	+ 765 418,29	29 727 089,27
dochody majątkowe, w tym:	2 107 600,00	-88 297,13	2 019 302,87
<i>ze sprzedaży majątku</i>	740 000,00	344 550,00	1 084 550,00
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>37 186 423,85</b>	<b>1 419 968,29</b>	<b>38 606 392,14</b>
wydatki bieżące	28 205 136,85	1 018 086,29	29 223 223,14
wydatki majątkowe	8 981 287,00	401 882,00	9 383 169,00
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 117 152,87</b>	742 847,13	<b>-6 860 000,00</b>
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 372 434,87</b>	742 847,13	<b>8 115 282,00</b>
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 255 282,00</b>	655 282,00	<b>600 000,00</b>
<b>Kwota długu</b>	<b>9 410 000,00</b>	600 000,00	<b>8 810 000,00</b>

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 677 121,16 zł i dotyczy między innymi planowanymi dotacjami na realizację zadań zleconych i bieżących.

Kwota wydatków uległa zwiększeniu o 1 419 968,29 zł dotyczy między innymi realizacją zadań zleconych i bieżących oraz inwestycyjnych.

Po dokonanych zmianach wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na 27.10.2021 r. wynosi -6 860 000,00 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- 8 115 282,00 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(6 860 000,00 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 „Rybacko i Morze” w związku z otrzymanym dofinansowaniem (55 282,00 zł).

-na wykup obligacji (1 200 000,00 zł).

Gmina Dygowo na dzień 27 października 2021 r. posiada zobowiązania w wysokości **8 810 000,00** zł tj. emisji obligacji 8 810 000,00 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 roku 2022 ulega zwiększeniu o kwotę 3 772 000,00 zł w związku z planowaną realizacją zadania inwestycyjnego pn.„ Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie” – 3.622.000,00 zł .Dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu „Sportowa Polska” – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej-1.194.975,00 zł oraz planowaną w 2022 roku rekompensatę utraconych dochodów w wysokości 2 577 025,00 zł , które gminy utraciły w 2018 r. w związku ze zmianą zakresu opodatkowania elektrowni wiatrowych.

W latach 2023-2030 plan dochodów nie uległ zmianie.

Plan wydatków w latach 2022 uległ zwiększeniu w związku z planowaną realizacją dwóch zadań:

-Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie” – 3.621.134,13 zł

Dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sportu w Ramach Programu „Sportowa Polska” – 1.194.974,26 zł;

- Przebudowa drogi gminnej na nawierzchnię z płyt betonowych w Jazach (działka Nr 269, Jazy) – 150.000,00 zł.

Plan wydatków w latach 2023-2030 nie ulega zmianie.

Wynik budżetu w latach 2022-2030 nie uległ zmianie.

Przychody budżetu w roku 2022 -2030 nie ulegają zmianie.

Rozchody budżetu zaplanowane na lata 2022-2030 nie ulegają zmianie.

## **ZAŁĄCZNIK NR 2**

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć :

**1.1 -Wydatki 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- wydatki majątkowe 1.1.2 -przeniesiono zadanie z części 1.3.2-wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 pt.:Budowa świetlicy w miejscowości Kłopotowo –przeniesienie zadania dokonano, w związku z przyznaniem pomocy z samorządu Województwa Zachodniopomorskiego w wysokości 500 000,00 zł-Nr 00079-65170-UM1610082/21 z 01.10.2021 r. Łączny koszt inwestycji 900 000,00 zł, w 2021 r.- 7 500,00 zł, w 2022 r-892 500,00 zł.**

**-1.3-Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (1.3.2)-w wydatkach majątkowych wprowadzono następujące zadania:**

**-(1.3.2.4)-Przebudowa drogi gminnej na nawierzchnię z płyt betonowych w Jazach ( działka Nr 269).Planowany łączny koszt inwestycji 210.000,00 zł.**

Dofinansowanie z Nadleśnictwa Gościno – 50.000,00 zł (umowa Nr S.771.1.2021 z dnia 20.04.2021r.)

Wydatkowanie w roku 2021 – 60.000,00 zł. w roku 2022-150 000,00 zł.

**-(1.3.2.5)- Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Czerninie” – łączny koszt inwestycji w 2022 roku -3.622.000,00 zł, inwestycja zostanie dofinansowana ze środków Ministerstwa Sportu w Ramach Programu „Sportowa Polska” – 1.194.975,00 zł.**