

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 79 225,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 821 425,45 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 900 651,41 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 79 225,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 836 764,97 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 915 990,93 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	46 042 616,99	-79 225,96	45 963 391,03
Dochody bieżące	26 302 175,49	+1 821 425,45	28 123 600,94
Subwencja ogólna	6 609 788,00	+1 682 211,00	8 291 999,00
Dotacje bieżące	3 092 262,93	+132 896,99	3 225 159,92
Pozostałe	13 319 061,56	+6 317,46	13 325 379,02
Dochody majątkowe	19 740 441,50	-1 900 651,41	17 839 790,09
Sprzedaż majątku	963 619,00	-500 000,00	463 619,00
Wydatki ogółem	52 255 503,20	-79 225,96	52 176 277,24
Wydatki bieżące	26 703 960,91	+836 764,97	27 540 725,88
Wynagrodzenia i pochodne	13 065 916,83	+54 641,91	13 120 558,74
Obsługa długu	370 000,00	+219 579,05	589 579,05
Pozostałe wydatki bieżące	13 268 044,08	+562 544,01	13 830 588,09
Wydatki majątkowe	25 551 542,29	-915 990,93	24 635 551,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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 2. 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	7,21%	16,55%	TAK	19,00%	TAK
2024	7,49%	15,78%	TAK	18,23%	TAK
2025	6,77%	10,74%	TAK	13,18%	TAK
2026	6,02%	8,91%	TAK	11,38%	TAK
2027	6,23%	9,26%	TAK	11,73%	TAK
2028	5,29%	8,51%	TAK	10,99%	TAK
2029	4,94%	7,41%	TAK	9,89%	TAK
2030	4,68%	5,86%	TAK	5,86%	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)
2031	4,93%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2032	4,20%	6,73%	TAK	6,73%	TAK
2033	3,51%	6,98%	TAK	6,98%	TAK

Zródło: 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”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO GMINY DYGOWO;
2. REMONT DROGI GMINNEJ NR 887670Z WE WRZOSOWIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. BUDOWA MIEJSCA SPOTKAŃ W MIEJSCOWOŚCI STRAMNICZKA I STOJKOWO;
2. BUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ W CZERNINIE;
3. Rozwój infrastruktury turystycznej poprzez budowę centrum rekreacyjnego wraz z remizą w miejscowości Dygowo.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

INFORMACJA O ZADŁUŻENIU – GMINY DYGOWO Aktualne zadłużenie wobec Banków na 20.09.2023 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