

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 284 646,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 143 774,79 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 428 421,14 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 284 646,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 954 773,23 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 239 419,58 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	45 963 391,03	-284 646,35	45 678 744,68
Dochody bieżące	28 123 600,94	+1 143 774,79	29 267 375,73
Subwencja ogólna	8 291 999,00	+90 178,65	8 382 177,65
Dotacje bieżące	3 225 159,92	+898 543,10	4 123 703,02
Pozostałe	13 325 379,02	+155 053,04	13 480 432,06
Dochody majątkowe	17 839 790,09	-1 428 421,14	16 411 368,95
Wydatki ogółem	52 176 277,24	-284 646,35	51 891 630,89
Wydatki bieżące	27 540 725,88	+954 773,23	28 495 499,11
Wynagrodzenia i pochodne	13 120 558,74	+21 897,56	13 142 456,30
Obsługa długu	589 579,05	+5 070,00	594 649,05
Pozostałe wydatki bieżące	13 830 588,09	+927 805,67	14 758 393,76
Wydatki majątkowe	24 635 551,36	-1 239 419,58	23 396 131,78

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	7,16%	16,55%	TAK	19,00%	TAK
2024	7,49%	15,88%	TAK	18,33%	TAK
2025	6,77%	10,84%	TAK	13,28%	TAK
2026	6,02%	9,01%	TAK	11,49%	TAK
2027	6,23%	9,36%	TAK	11,84%	TAK
2028	5,29%	8,61%	TAK	11,09%	TAK
2029	4,94%	7,52%	TAK	9,99%	TAK
2030	4,68%	5,96%	TAK	5,96%	TAK
2031	4,93%	6,19%	TAK	6,19%	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)
2032	4,20%	6,73%	TAK	6,73%	TAK
2033	3,51%	6,98%	TAK	6,98%	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”.

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 PROGRAMU FUNKCJONALNO-UŻYTKOWEGO PRZEBUDOWY DRÓG GMINNYCH ORAZ BUDOWY OŚWIETLENIA ULICZNEGO- realizacja 2024 rok
2. BUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZERNIN-dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program inwestycji strategicznych w wysokości 1 615 000,00 zł, wkład własny gminy-110 000,00 zł-realizacja 2024 rok.
3. BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ W MIEJSCOWOŚCI KŁOPOTOWO dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program inwestycji strategicznych w wysokości 2 077 600,00 zł, wkład własny gminy-47 400,00 zł-realizacja 2024 rok.
4. REMONT DROGI GMINNEJ NR 887626Z W MIEJSCOWOŚCI MIECHĘCINO- dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg -170 080,25 zł, wkład własny gminy 177 080,25 zł-realizacja w 2024 roku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIEJSCOWOŚCI MIECHĘCINO-dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program inwestycji strategicznych w wysokości 980 000,00 zł-realizacja 2024 rok.
2. OPRACOWANIE MIEJSCOWEGO PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO GMINY DYGOWO-realizacja 2024 rok.
3. BUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ W CZERNINIE-dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program inwestycji strategicznych w wysokości 2 747 249,00 zł ,realizacja zadania w latach 2023-2024.

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.