

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2018 – 2027

ROK 2018

1. Prognoza dochodów

Dokonano urealnienia planu dochodów bieżących i majątkowych. Zwiększa się plan dochodów na łączną kwotę 996.821,00 zł w związku: ze złożonymi wnioskami do WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadań usuwania Barszczu Sosnowskiego, azbestu oraz dofinansowanie zakupu pojemników na śmieci(187.341,00 zł), dofinansowaniem z Urzędu Marszałkowskiego- granty sołeckie(19.480,00 zł)planowane dofinansowanie zadań inwestycyjnych dotyczących budowy świetlic w Stojkowie i Skoczowie(790.000,00 zł).

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącach od stycznia do czerwca: zarządzeniami nr: 5/18 Wójta Gminy z dnia 30.01.2018 r.,9/18 Wójta Gminy z dnia 19.03.2018 r , 12/18 Wójta Gminy z dnia 26.04.2018 r , 14/18 Wójta Gminy z dnia 30.05.2018 r ,oraz uchwałami: nr XXXIII/257/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06.03.2018 r., nr XXXIV/279/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06.04.2018 r., nr XXXV/288/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 25.04.2018 r., nr XXXVI/294/18 z dnia 18.06.2018 r.,dochody gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 06.03.2018r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Dochody ogółem, w tym:	30.812.175,41	1.538.728,19	32.350.903,60
Dochody bieżące	30.219.112,41	507.748,41	30.726.860,82
Dochody majątkowe, w tym	593.063,00	1.030.980,00	1.624.043,00
<i>ze sprzedaży majątku</i>	300.000,00	0,00	300.000,00

2. Prognoza wydatków

Dokonano zwiększenia w planie wydatków bieżących i majątkowych na łączną kwotę 2.995.282,00 zł. Zwiększenia wydatków bieżących na kwotę 284.482,00 zł dotyczą m.in. usuwania Barszczu Sosnowskiego, azbestu, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracowników gospodarczych zatrudnionych na umowy zlecenia, wynagrodzeń pracowników dotyczących nadgodzin kierowców gimbusów, zakupów na świetlice i boiska, kosztów imprezy Dnia Dziecka, ekwiwalentu dla strażaków biorących w akcjach pożarniczych. Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne oraz uaktualniono koszty inwestycji rozpoczętych na łączną kwotę 2.710.800,00 zł .Dokonano urealnienia planu wydatków bieżących dla potrzeb jednostek organizacyjnych tj. szkół i GOPS .

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącach od stycznia do czerwca: zarządzeniami nr: 5/18 Wójta Gminy z dnia 30.01.2018 r.,9/18 Wójta Gminy z dnia 19.03.2018 r , 12/18 Wójta Gminy z dnia 26.04.2018 r , 14/18 Wójta Gminy z dnia 30.05.2018 r ,oraz uchwałami: nr XXXIII/257/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06.03.2018 r., nr XXXIV/279/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 06.04.2018 r., nr XXXV/288/18 Rady Gminy Dygowo z dnia 25.04.2018 r., nr XXXVI/294/18 z dnia 18.06.2018 r., wydatki gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 06.03.2018r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Wydatki ogółem, w tym:	30.091.809,41	3.537.189,19	33.628.998,60
wydatki bieżące	24.771.011,41	664.889,19	25.435.900,60
wydatki majątkowe	5.320.798,00	2.872.300,00	8.193.098,00

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków.

Deficyt budżetu i jego pokrycie przychodami przedstawia się następująco :

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 06.03.2018 r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Deficyt	0,00	1.278.095,00	1.278.095,00
Ogółem przychody:	1.220.366,00	0,00	2.498.461,00
-nadwyżka budżetu	720.366,00	0,00	0,00
-nadwyżka z lat ubiegłych		1.998.461,00	1.998.461,00
-przychody ze spłaty pożyczki udzielonej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	500.000,00		500.000,00
Przeznaczenie przychodów:	1.220.366,00	0,00	1.220.366,00
-na spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	191.366,00	0,00	191.366,00
Wykup papierów wartościowych(obligacji)	1 029.000,00	0,00	1.029.000,00

4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2018 nie planuje się zaciągania kredytów, pożyczek, emisji obligacji.

Po stronie rozchodów w latach 2018 – 2027 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w lata 2018-2027. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2027 roku. W 2018 roku Gmina Dygowo uzyska przychody w wysokości 2.498.461,00 zł tj.:

- z tytułu spłaty udzielonej w 2017 roku pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla OSP Dygowo na zakup dwóch samochodów strażackich (500.000,00 zł),
- nadwyżka z lat ubiegłych (1.998.461,00 zł).

Na koniec 2018 roku planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji wyniesie 11.158.140,30 zł. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2018 roku 4,71 %.

Dług na koniec roku w latach 2018-2027 oraz wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco

**Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia:*

Rok	Kwota długu na koniec roku	Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia	Planowany wskaźnik spłat zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłat zadłużenia
2018	11.158.140,30	1.220.366,00	4,71	13,96
2019	9.787.882,00	1.370.000,00	6,27	18,02
2020	8.587.000,00	1.200.882,00	6,63	19,27
2021	7.387.000,00	1.200.000,00	6,23	13,50
2022	6.187.000,00	1.200.000,00	6,10	13,30
2023	4.987.000,00	1.200.000,00	5,88	15,88
2024	3.787.000,00	1.200.000,00	5,71	17,88
2025	2.587.000,00	1.200.000,00	5,67	18,36
2026	1.387.000,00	1.200.000,00	5,67	18,13
2027	0,00	1.387.000,00	6,08	18,13

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata 2018-2027. Do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2018 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

ZMIANY W LATA 2019-2027

DOCHODY

W latach 2019-2027 planowane dochody nie ulegają zmianie.

WYDATKI

W latach 2019-2027 planowane wydatki nie ulegają zmianie.

WYNIK BUDŻETU

Planowany wynik budżetu w latach 2019-2027 nie ulega zmianie.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W latach 2019-2027 nie planuje się zaciągania kredytów, pożyczek, emisji obligacji w związku z dodatnim wynikiem budżetu. Planowane rozchody budżetu w latach 2019-2027 nie ulegają zmianie.

KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu w latach 2019-2027 nie ulega zmianie.

