

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dygowo na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 719 431,48 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 589 448,48 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 129 983,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 15.07.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 719 431,48 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 481 588,48 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 237 843,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dygowo na dzień 15.07.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 15.07.2022 r. wynosi -6 976 241,27 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	40 548 209,61 zł	+719 431,48 zł	41 267 641,09 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	33 485 400,99 zł	+589 448,48 zł	34 074 849,47 zł
z subwencji ogólnej	5 988 807,00 zł	+1 579,00 zł	5 990 386,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	6 025 936,22 zł	-9 624,00 zł	6 016 312,22 zł
pozostałe	18 133 788,77 zł	+597 493,48 zł	18 731 282,25 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	7 062 808,62 zł	+129 983,00 zł	7 192 791,62 zł
ze sprzedaży majątku	300 000,00 zł	+4 182,00 zł	304 182,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 762 808,62 zł	+125 801,00 zł	6 888 609,62 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	47 524 450,88 zł	+719 431,48 zł	48 243 882,36 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	29 046 180,88 zł	+481 588,48 zł	29 527 769,36 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 812 629,77 zł	+46 220,43 zł	12 858 850,20 zł
wydatki na obsługę długu	400 000,00 zł	+20 000,00 zł	420 000,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	18 478 270,00 zł	+237 843,00 zł	18 716 113,00 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-6 976 241,27 zł	0,00 zł	-6 976 241,27 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu</b>	8 176 241,27 zł	0,00 zł	8 176 241,27 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	1 200 000,00 zł	0,00 zł	1 200 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągać zobowiązań. Spłata dotychczasowych zobowiązań planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie „Budowa drogi dla rowerów na terenie Gmin Ustronie Morskie i Dygowo-dotacja dla Gminy Ustronie Morskie na wkład własny”.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2022	2023	2024	2025	2026
<b>8.1</b>	5,81%	5,78%	6,27%	5,73%	5,76%
<b>8.3</b>	13,67%	15,11%	15,14%	11,22%	9,71%
<b>8.3.1</b>	15,02%	16,45%	16,49%	12,57%	11,18%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
<b>8.1</b>	7,19%	4,31%	2,20%	4,34%	
<b>8.3</b>	11,50%	12,88%	13,14%	11,46%	
<b>8.3.1</b>	12,96%	14,35%	13,14%	11,46%	
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	

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

Plan dochodów w 2023 roku uległ zmianie-zwiększeniu o 1 460 000,00 zł, w związku z planowaną dotacją dla Gmin Ustronie Morskie na wkład własny przy wspólnej reakcji zadania inwestycyjnego polegającego na budowie drogi dla rowerów na terenie Gmin Ustronie Morskie i Dygowo.

Plan dochodów 2024-2030 nie uległ zmianie.

Plan wydatków w 2023 roku uległ zmianie-zwiększeniu o 1 460 000,00 zł, w związku z planowaną dotacją dla Gmin Ustronie Morskie na wkład własny przy wspólnej reakcji zadania inwestycyjnego polegającego na budowie drogi dla rowerów na terenie Gmin Ustronie Morskie i Dygowo.

Plan wydatków w latach 2024-2030 nie ulega zmianie.

Wynik budżetu w latach 2023-2030 nie uległ zmianie.

Przychody budżetu w roku 2023 -2030 nie ulegają zmianie.  
Rozchody budżetu zaplanowane na lata 2023-2030 nie ulegają zmianie.

## **ZAŁĄCZNIK NR 2**

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć :

**I.W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków 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(1.1)**

**-wydatki majątkowe(1.1.2):**

**(1.1.2.3)-** „Budowa drogi dla rowerów na terenie Gmin Ustronie Morskie i Dygowo”-dotacja dla Gminy Ustronie Morskie na wkład własny”. Zadanie realizowane wspólnie z Gminą Ustronie Morskie .Podmiotem realizującym inwestycję jest Gmina Ustronie Morskie .Planowany koszt inwestycji dotyczący odcinka 3,1 km drogi rowerowej na terenie gminy Dygowo wyniesie 2 700 000,00 zł wraz dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020. Limit wydatków w 2023 roku-1 460 000,00 zł.