

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dygowo na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 232 587,36 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 857 587,36 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 625 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 232 587,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 777 655,93 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 545 068,57 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 475 415,32	+232 587,36	52 708 002,68
Dochody bieżące	33 046 512,33	+857 587,36	33 904 099,69
Dotacje bieżące	4 332 881,75	+857 587,36	5 190 469,11
Dochody majątkowe	19 428 902,99	-625 000,00	18 803 902,99
Wydatki ogółem	54 332 204,69	+232 587,36	54 564 792,05
Wydatki bieżące	32 411 580,82	+777 655,93	33 189 236,75
Wynagrodzenia i pochodne	16 621 194,72	-35 585,11	16 585 609,61
Obsługa długu	607 380,00	+30 000,00	637 380,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 183 006,10	+783 241,04	15 966 247,14
Wydatki majątkowe	21 920 623,87	-545 068,57	21 375 555,30

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo na lata 2024-2033 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,44%	18,23%	TAK	18,46%	TAK
2025	6,51%	13,49%	TAK	13,72%	TAK
2026	5,74%	11,34%	TAK	11,72%	TAK
2027	6,14%	11,69%	TAK	12,07%	TAK
2028	5,36%	11,13%	TAK	11,51%	TAK
2029	5,07%	10,24%	TAK	10,62%	TAK
2030	4,85%	6,42%	TAK	6,80%	TAK
2031	4,71%	6,96%	TAK	6,96%	TAK
2032	4,25%	7,45%	TAK	7,45%	TAK
2033	4,28%	7,98%	TAK	7,98%	TAK

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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. Działania w zakresie wdrożenia reformy planowania przestrzennego w gminie poprzez przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy-Zadanie dofinansowane będzie ze środków z KPO na opracowanie planu ogólnego gminy.
2. Wspólna realizacja projektu pn.„Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian”-finansowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027,działanie FENX.02.04.Adaptacja do zmian klimatu, zapobieganie klęskom i katastrofom-realizowane przez lidera Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty zabezpieczenie wkładu własnego gminy na nakłady inwestycyjne w wysokości 57 601,17 zł na 2026 rok .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Wspólna realizacja projektu pn.„Szkoły dla klimatu-działania na rzecz jego ochrony i adaptacji do zmian”-finansowanego w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat i Środowisko 2021-2027,działanie FENX.02.04.Adaptacja do zmian klimatu, zapobieganie klęskom i katastrofom-realizowane przez lidera Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty zmiana kwoty zabezpieczenia wkładu własnego gminy na koszty przygotowania projektu 3 142,86 zł-2024 rok oraz nadzór,promocja,zarządzanie-2025 rok-35 719,56 zł i 2026-35 719,56 zł.
2. Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Dygowo wraz z doposażeniem-zmniejszenie limitu w 2024 roku o 8 744,65 zł, zwiększenie limitu w 2025 roku-8 744,65 zł,
3. BUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI CZERNIN-zmniejszenie o 1 294,92 zł,
4. UDZIELENIE DOTACJI NA DOFINANSOWANIE OBIEKTÓW ZABYTKOWYCH Z RZĄDOWEGO PROGRAMU ODBUDOWY ZABYTKÓW-przeniesienie limitu z 2024 r. w wysokości 625 000,00 zł na rok 2025 na podstawie podpisanych umów, limit 2025 roku wyniesie 950 000,00 zł.
5. Opracowanie dokumentacji projektowej „Budowa ulicy Kwiatowej”- zmniejszenie limitu o 200,00 zł w związku z realizacją umowy

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.