

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dygowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 86 039,29 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 92 688,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 6 649,50 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 86 039,29 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 116 039,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 30 000,00 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	53 865 757,64	-86 039,29	53 779 718,35
Dochody bieżące	35 357 289,21	-92 688,79	35 264 600,42
Dotacje bieżące	5 226 431,99	-92 688,79	5 133 743,20
Dochody majątkowe	18 508 468,43	+6 649,50	18 515 117,93
Sprzedaż majątku	371 179,00	+6 649,50	377 828,50
Wydatki ogółem	55 722 547,01	-86 039,29	55 636 507,72
Wydatki bieżące	34 619 208,35	-116 039,29	34 503 169,06
Pozostałe wydatki bieżące	17 313 010,24	-116 039,29	17 196 970,95
Wydatki majątkowe	21 103 338,66	+30 000,00	21 133 338,66

Źródło: opracowanie własne.

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	6,42%	18,23%	TAK	18,46%	TAK
2025	6,51%	13,51%	TAK	13,74%	TAK
2026	5,74%	11,37%	TAK	11,75%	TAK
2027	6,14%	11,72%	TAK	12,10%	TAK
2028	5,36%	11,16%	TAK	11,54%	TAK
2029	5,07%	10,27%	TAK	10,65%	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2030	4,85%	6,45%	TAK	6,83%	TAK
2031	4,71%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2032	4,25%	7,45%	TAK	7,45%	TAK
2033	4,28%	7,98%	TAK	7,98%	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 30.09.2023 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Działania w zakresie wdrożenia reformy planowania przestrzennego w gminie poprzez przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy-zwiększenie wydatków własnych przy realizacji zadania dofinansowanego z KPO -limitu na 2025 rok -20 000,00 zł. Limit zobowiązań 20 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dygowo- zwiększenie limitu na 2025 rok- 1 974 011,00 zł oraz na 2026 rok - 1 974 011,00 zł. Limit zobowiązań wyniesie 5 701 389,00 zł.

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.