

PROJEKT

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2022-2036.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2022-2036:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 420 332,08 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 420 332,08 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dominowo na dzień 19.05.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 760 833,02 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 490 836,98 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 251 670,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Dominowo na dzień 19.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 19.05.2022 r. wynosi -3 975 568,17 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	15 161 879,00 zł	+1 420 332,08 zł	16 582 211,08 zł
dochody bieżące, w tym:	14 865 875,00 zł	+1 420 332,08 zł	16 286 207,08 zł
z tytułu dotacji bieżących	3 218 491,00 zł	+1 411 276,69 zł	4 629 767,69 zł
pozostałe	4 632 559,00 zł	+9 055,39 zł	4 641 614,39 zł
dochody majątkowe	296 004,00 zł	0,00 zł	296 004,00 zł
Wydatki ogółem:	21 318 612,27 zł	-760 833,02 zł	20 557 779,25 zł
wydatki bieżące, w tym:	15 334 894,27 zł	+1 490 836,98 zł	16 825 731,25 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 843 462,00 zł	+15 929,19 zł	6 859 391,19 zł
wydatki majątkowe	5 983 718,00 zł	-2 251 670,00 zł	3 732 048,00 zł
Wynik budżetu	-6 156 733,27 zł	+2 181 165,10 zł	-3 975 568,17 zł

Przewiduje się, iż Gmina Dominowo, począwszy od 2023 roku, będzie otrzymywała wyższe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości, co wynika z opodatkowania nowych elektrowni wiatrowych na terenie Gminy Dominowo.

Szacuje się, iż dodatkowe wpływy z tego tytułu będą kształtowały się na poziomie minimum 1 mln rocznie. W celu zachowania realistyczności WPF Gminy Dominowo, dokonano stosownej korekty w roku 2023 i latach kolejnych. W 2023 roku zwiększono planowane wpływy o kwotę 1 mln zł. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę tej pozycji w latach kolejnych oparto o wagę 100% wskaźnika PKB, wynikającego z dokumentu "Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw". Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 29 kwietnia 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 2.

Tabela 2. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	3,20%	3,00%	3,10%	3,00%	3,00%	2,90%	2,80%
Inflacja	7,80%	4,80%	3,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,60%	2,90%	3,10%	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
PKB	2,70%	2,70%	2,60%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,80%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 29 kwietnia 2022 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 181 165,10 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych wzrosły o kwotę 1 510 000,00 zł. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku wzrosła o kwotę 1 510 000,00 zł.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 918 253,00 zł	-2 181 165,10 zł	4 737 087,90 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 690 000,00 zł	+1 510 000,00 zł	3 200 000,00 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 538 470,00 zł	-3 691 165,10 zł	847 304,90 zł
Rozchody budżetu	761 519,73 zł	0,00 zł	761 519,73 zł

Ponadto zwiększono planowane przychody budżetu w 2023 roku o kwotę 3.705.000 zł. Kwota ta dotyczy środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, które wpłynęły już na konto bankowe gminy. Przewiduje się, że do końca roku budżetowego 2022 nie zostaną one wydatkowane. W związku z powyższym, w budżecie Gminy Dominowo na rok 2023 zaplanowano przychody w § 905, który obejmuje przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Dodano przedsięwzięcie pn. **Zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości**. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2022-2023 (w bieżącym roku przewiduje się podpisanie umowy na realizację niniejszego zadania, natomiast wydatki będą ponoszone w roku 2023).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Giecz oraz budowa sieci wodociągowej Giecz – Borzejewo;
- 2) Przebudowa budynku ośrodka zdrowia w celu zwiększenia dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2022-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	5,73%	9,40%	10,05%	6,20%	5,74%
8.3	12,64%	10,25%	10,44%	10,84%	10,18%
8.3.1	13,96%	11,58%	11,76%	12,16%	11,59%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,31%	5,07%	4,71%	5,55%	5,08%
8.3	11,09%	12,11%	14,67%	17,97%	18,58%
8.3.1	12,50%	13,51%	14,67%	17,97%	18,58%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
8.1	3,43%	2,92%	2,68%	2,44%	1,85%
8.3	19,18%	19,68%	20,08%	20,36%	20,55%
8.3.1	19,18%	19,68%	20,08%	20,36%	20,55%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

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