

## PROJEKT

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30.11.2022 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 902 620,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 902 620,70 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 902 620,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 907 720,70 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 100,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.
4. Przychody nie uległy zmianie.
5. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w planie budżetu na 2022 rok.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>23 378 322,46</b>	<b>+1 902 620,70</b>	<b>25 280 943,16</b>
<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>22 778 549,46</b>	<b>+1 902 620,70</b>	<b>24 681 170,16</b>
udziały z podatku PIT	5 250 402,57	-	5 250 402,57
z subwencji ogólnej	4 814 671,00	-	4 814 671,00
z tytułu dotacji bieżących	7 809 383,89	+376 294,82	8 185 678,71
pozostałe	4 882 068,00	+1 526 325,88	6 408 393,88
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>599 773,00</b>	<b>-</b>	<b>599 773,00</b>
ze sprzedaży majątku	338 000,00	-	338 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>25 368 174,82</b>	<b>+1 902 620,70</b>	<b>27 270 795,52</b>
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>21 102 324,82</b>	<b>+1 907 720,70</b>	<b>23 010 045,52</b>
wynagrodzenia z narzutami	7 341 683,71	+166 529,57	7 508 213,28
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>4 265 850,00</b>	<b>-5 100,00</b>	<b>4 260 750,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 989 852,36</b>	<b>-</b>	<b>-1 989 852,36</b>
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	<b>4 337 768,66</b>	<b>-</b>	<b>4 337 768,66</b>
kredyty,	2 540 000,00	-	2 540 000,00

pożyczki, emisja papierów wartościowych			
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>2 347 916,30</b>	<b>-</b>	<b>2 347 916,30</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo wartości dla roku 2023 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2023 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2024 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2023-2036. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W zakresie załącznika nr 2 do WPF, dokonano ujednoczenia wykazu planowanych przedsięwzięć wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów i limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku nr 2 do WPF w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2022 r.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" Program Operacyjny Polska Cyfrowa;
- 2) Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" Program Operacyjny Polska Cyfrowa;
- 3) Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie gminy Dominowo.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia pn. Dokapitalizowanie Spółki - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o..

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 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2022	5,20%	12,64%	TAK	13,96%	TAK
2023	7,92%	12,42%	TAK	13,74%	TAK
2024	9,25%	10,03%	TAK	11,35%	TAK
2025	7,03%	9,43%	TAK	10,75%	TAK
2026	6,11%	7,95%	TAK	9,35%	TAK
2027	5,37%	7,95%	TAK	9,36%	TAK
2028	4,89%	7,98%	TAK	9,39%	TAK
2029	4,57%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2030	5,44%	9,49%	TAK	9,49%	TAK
2031	5,18%	11,59%	TAK	11,59%	TAK

2032	3,86%	12,02%	TAK	12,02%	TAK
2033	3,48%	12,15%	TAK	12,15%	TAK
2034	2,53%	12,24%	TAK	12,24%	TAK
2035	2,58%	12,29%	TAK	12,29%	TAK
2036	2,42%	12,29%	TAK	12,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dominowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2021 r. jak i w oparciu o kolumnę „2021 przewidywane wykonanie”.

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