

## PROJEKT

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21.12.2022 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 283 673,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 283 673,59 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 282 835,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 282 085,59 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 750,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 510 714,36 zł.
4. Przychody zmniejszono o 838,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 838,00 zł.
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>25 398 243,16</b>     | <b>+283 673,59</b> | <b>25 681 916,75</b>   |
| <b>Dochody bieżące, w tym:</b>   | <b>24 681 170,16</b>     | <b>+283 673,59</b> | <b>24 964 843,75</b>   |
| udziały z podatku PIT            | 5 250 402,57             | -                  | 5 250 402,57           |
| z subwencji ogólnej              | 4 814 671,00             | +25 260,00         | 4 839 931,00           |
| z tytułu dotacji bieżących       | 8 185 678,71             | +153 029,47        | 8 338 708,18           |
| pozostałe                        | 6 408 393,88             | +105 384,12        | 6 513 778,00           |
| <b>Dochody majątkowe, w tym:</b> | <b>717 073,00</b>        | <b>-</b>           | <b>717 073,00</b>      |
| ze sprzedaży majątku             | 455 300,00               | -                  | 455 300,00             |
| <b>Wydatki ogółem</b>            | <b>26 909 795,52</b>     | <b>+282 835,59</b> | <b>27 192 631,11</b>   |
| <b>Wydatki bieżące, w</b>        | <b>23 010 045,52</b>     | <b>+282 085,59</b> | <b>23 292 131,11</b>   |

|  |                      |                |                      |
|--|----------------------|----------------|----------------------|
| <b>tym:</b>                                      |                      |                |                      |
| wynagrodzenia z narzutami                        | 7 508 213,28         | +24 613,44     | 7 532 826,72         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>                         | <b>3 899 750,00</b>  | <b>+750,00</b> | <b>3 900 500,00</b>  |
| <b>Wynik budżetu</b>                             | <b>-1 511 552,36</b> | <b>+838,00</b> | <b>-1 510 714,36</b> |
| <b>Przychody budżetu, w tym:</b>                 | <b>4 337 768,66</b>  | <b>-838,00</b> | <b>4 336 930,66</b>  |
| kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 2 540 000,00         | -838,00        | 2 539 162,00         |
| <b>Rozchody budżetu</b>                          | <b>2 826 216,30</b>  | <b>-</b>       | <b>2 826 216,30</b>  |

Źródło: opracowanie własne.

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

W zakresie załącznika nr 2 do WPF, dokonano ujednoczenia wykazu planowanych przedsięwzięć wieloletnich z uchwałą 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.

Do załącznika 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Świadczenie pomocy prawnej w zakresie obsługi prawnej dotyczącej przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na zadania z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa dwóch ujęć wody pitnej, modernizacja Stacji Uzdatniania Wody oraz budowa sieci wodociągowej w Gminie Dominowo;
2. Budowa Żłobka przy budynku Szkoły Podstawowej w Dominowie wraz z kompleksową termomodernizacją budynku szkoły.;
3. Dokapitalizowanie Spółki - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.;
4. 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 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b> |
|------------|---|---|---|--|---|
| 2022       | 5,16%   | 12,64%  | TAK   | 13,96%   | TAK   |
| 2023       | 7,92%   | 12,51%  | TAK   | 13,83%   | TAK   |
| 2024       | 9,14%   | 10,11%  | TAK   | 11,43%   | TAK   |
| 2025       | 5,58%   | 9,52%   | TAK   | 10,84%   | TAK   |
| 2026       | 4,96%   | 7,93%   | TAK   | 9,34%  | TAK   |
| 2027       | 5,62%   | 7,94%   | TAK   | 9,35%  | TAK   |
| 2028       | 5,27%   | 7,97%   | TAK   | 9,38%  | TAK   |
| 2029       | 4,81%   | 9,48%   | TAK   | 9,48%  | TAK   |
| 2030       | 5,65%   | 9,49%   | TAK   | 9,49%  | TAK   |
| 2031       | 5,38%   | 11,59%  | TAK   | 11,59%   | TAK   |
| 2032       | 4,70%   | 12,02%  | TAK   | 12,02%   | TAK   |
| 2033       | 4,28%   | 12,15%  | TAK   | 12,15%   | TAK   |
| 2034       | 4,76%   | 12,24%  | TAK   | 12,24%   | TAK   |
| 2035       | 4,19%   | 12,29%  | TAK   | 12,29%   | TAK   |
| 2036       | 0,53%   | 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.