

## PROJEKT

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 184 260,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 184 260,27 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 380 390,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 526 390,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 854 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 115 879,73 zł.

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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>21 818 000,00</b>	<b>+2 184 260,27</b>	<b>24 002 260,27</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>15 378 913,00</b>	<b>+2 184 260,27</b>	<b>17 563 173,27</b>
Pozostałe	5 653 227,00	+2 184 260,27	7 837 487,27
Podatek od nieruchomości	2 900 000,00	+828 260,27	3 728 260,27
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>25 737 750,00</b>	<b>+2 380 390,00</b>	<b>28 118 140,00</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>16 232 701,00</b>	<b>+1 526 390,00</b>	<b>17 759 091,00</b>
Wynagrodzenia i pochodne	8 450 387,35	+30 000,00	8 480 387,35
Pozostałe wydatki bieżące	7 320 313,65	+1 496 390,00	8 816 703,65
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>9 505 049,00</b>	<b>+854 000,00</b>	<b>10 359 049,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 919 750,00</b>	<b>-196 129,73</b>	<b>-4 115 879,73</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 196 129,73 zł i po zmianach wynoszą 4 771 386,31 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 575 256,58</b>	<b>+196 129,73</b>	<b>4 771 386,31</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	300 126,99	+196 129,73	496 256,72

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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)
2023	6,86%	11,67%	TAK	13,83%	TAK
2024	9,14%	9,88%	TAK	12,04%	TAK
2025	5,58%	9,28%	TAK	11,45%	TAK
2026	4,96%	7,79%	TAK	9,96%	TAK
2027	5,62%	7,79%	TAK	9,97%	TAK
2028	5,27%	7,82%	TAK	10,00%	TAK
2029	4,81%	7,93%	TAK	10,10%	TAK
2030	5,65%	10,11%	TAK	10,11%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

**Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:**

1. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Giecz oraz budowa sieci wodociągowej Giecz – Borzejewo;
2. Dystrybucja paliwa stałego dla gospodarstw domowych;
3. Program „Czyste Powietrze” ;
4. Przebudowa budynku ośrodka zdrowia w celu zwiększenia dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	2 289 132,99	+50 390,00	2 339 522,99

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	8 918 754,00	+830 000,00	9 748 754,00

Źródło: opracowanie własne.

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.