

PROJEKT

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 197 393,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 122 313,48 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 75 080,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 197 393,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 60 851,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 136 541,74 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	24 002 260,27	+197 393,48	24 199 653,75
Dochody bieżące	17 563 173,27	+122 313,48	17 685 486,75
Subwencja ogólna	5 995 571,00	-47 425,00	5 948 146,00
Dotacje bieżące	1 271 841,00	+113 111,26	1 384 952,26
Pozostałe	7 837 487,27	+56 627,22	7 894 114,49
Dochody majątkowe	6 439 087,00	+75 080,00	6 514 167,00
Wydatki ogółem	28 118 140,00	+197 393,48	28 315 533,48
Wydatki bieżące	17 759 091,00	+60 851,74	17 819 942,74
Wynagrodzenia i pochodne	8 480 387,35	-27 444,28	8 452 943,07
Pozostałe wydatki bieżące	8 816 703,65	+88 296,02	8 904 999,67
Wydatki majątkowe	10 359 049,00	+136 541,74	10 495 590,74

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	2 415 992,00	+37 803,60	2 453 795,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dominowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dominowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	655 506,58	0,00	655 506,58
2024	847 500,00	0,00	847 500,00
2025	420 613,01	50 000,00	470 613,01
2026	420 000,00	50 000,00	470 000,00
2027	420 000,00	250 000,00	670 000,00
2028	445 000,00	250 000,00	695 000,00
2029	450 000,00	250 000,00	700 000,00
2030	650 000,00	250 000,00	900 000,00
2031	650 000,00	250 000,00	900 000,00
2032	440 000,00	400 000,00	840 000,00
2033	400 000,00	400 000,00	800 000,00
2034	238 000,00	700 000,00	938 000,00
2035	120 000,00	741 750,00	861 750,00
2036	73 358,40	0,00	73 358,40

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 4. 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	14,86%	TAK
2024	9,14%	9,93%	TAK	13,13%	TAK
2025	5,58%	9,34%	TAK	12,53%	TAK
2026	4,96%	7,84%	TAK	11,03%	TAK
2027	5,62%	7,85%	TAK	11,04%	TAK
2028	5,27%	7,88%	TAK	11,06%	TAK
2029	4,81%	7,98%	TAK	11,17%	TAK
2030	5,65%	10,16%	TAK	10,16%	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	0,35%	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 dwóch ujęć wody pitnej, modernizacja Stacji Uzdatniania Wody oraz budowa sieci wodociągowej w Gminie Dominowo;
2. 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	9 748 754,00	+33 041,74	9 781 795,74

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.