

PROJEKT

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 255 244,62 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 215 244,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 44 755,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 334 515,77 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 379 271,15 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 629 662,82 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]
Dochody ogółem	32 356 537,32	+255 244,62	32 611 781,94
Dochody bieżące	21 460 737,80	+215 244,62	21 675 982,42
Subwencja ogólna	7 691 119,65	+100 000,00	7 791 119,65
Dotacje bieżące	3 269 055,76	+115 244,62	3 384 300,38
Dochody majątkowe	10 895 799,52	+40 000,00	10 935 799,52
Wydatki ogółem	38 286 200,14	-44 755,38	38 241 444,76
Wydatki bieżące	20 875 249,56	+334 515,77	21 209 765,33
Wynagrodzenia i pochodne	8 920 473,29	-63 794,79	8 856 678,50
Obsługa długu	492 000,00	+100 000,00	592 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 462 776,27	+298 310,56	11 761 086,83
Wydatki majątkowe	17 410 950,58	-379 271,15	17 031 679,43
Wynik budżetu	-5 929 662,82	+300 000,00	-5 629 662,82

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo w 2023 roku:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 300 000,00 zł.

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]
Rozchody budżetu	535 000,00	+300 000,00	835 000,00
Inne rozchody	0,00	+300 000,00	300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo wartości dla roku 2024 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2024 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2025 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2024-2036. 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 2023 r.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2036. 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	535 000,00	0,00	535 000,00
2024	847 500,00	222 440,00	1 069 940,00
2025	420 613,01	530 440,00	951 053,01
2026	420 000,00	530 440,00	950 440,00
2027	420 000,00	580 440,00	1 000 440,00
2028	445 000,00	579 440,00	1 024 440,00
2029	450 000,00	571 185,29	1 021 185,29
2030	650 000,00	608 045,12	1 258 045,12
2031	650 000,00	552 440,00	1 202 440,00
2032	440 000,00	752 440,00	1 192 440,00
2033	400 000,00	752 440,00	1 152 440,00
2034	238 000,00	752 447,58	990 447,58
2035	120 000,00	1 232 934,67	1 352 934,67
2036	73 358,40	625 895,06	699 253,46

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	6,16%	11,67%	TAK	14,86%	TAK
2024	9,02%	10,46%	TAK	13,65%	TAK
2025	8,01%	10,76%	TAK	13,95%	TAK
2026	7,02%	9,77%	TAK	12,96%	TAK
2027	6,88%	10,33%	TAK	13,52%	TAK
2028	6,60%	10,88%	TAK	14,07%	TAK
2029	6,18%	11,50%	TAK	14,69%	TAK
2030	6,78%	14,18%	TAK	14,18%	TAK
2031	6,12%	15,57%	TAK	15,57%	TAK
2032	5,70%	15,65%	TAK	15,65%	TAK
2033	5,21%	15,65%	TAK	15,65%	TAK
2034	4,27%	15,62%	TAK	15,62%	TAK
2035	5,36%	15,58%	TAK	15,58%	TAK
2036	2,66%	15,49%	TAK	15,49%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie";
2. Rozbudowa sieci wodociągowej na nowych osiedlach wraz z przebudową istniejącej oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Dominowo - Rządowy Fundusz Polski Ład;
3. Budowa nowych dróg na ulicach: Jesionowa, Kwiatowa i Słoneczna w miejscowości Dominowo oraz przebudowa drogi w miejscowości Murzynowo Kościelne - Rządowy Fundusz Polski Ład;
4. Wymiana pokrycia dachowego i prace elewacyjne na zabytkowym budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Bukowy Las- Rządowy Program Odbudowy Zabytków;
5. Renowacja ścian wewnętrznych, stropu i podłóg kościoła p.w. Św. Jana Chrzciciela w Grodziszczku- Rządowy Program Odbudowy Zabytków;
6. Prace remontowe zabytkowego cmentarza ewangelickiego w Dominowie - Rządowy Program Odbudowy Zabytków.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa Żłobka przy budynku Szkoły Podstawowej w Dominowie wraz z kompleksową termomodernizacją budynku szkoły.;
2. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Giecz oraz budowa sieci wodociągowej Giecz – Borzejewo;
3. Budowa dwóch ujęć wody pitnej, modernizacja Stacji Uzdatniania Wody oraz budowa sieci wodociągowej w Gminie Dominowo - Rządowy Fundusz Polski Ład;
4. Kompleksowa termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Gieczu wraz z montażem paneli fotowoltaicznych.;
5. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o konstrukcji samonośnej przy Szkole Podstawowej w Gieczu - Rządowy Fundusz Polski Ład.

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

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.