

Objaśnienia zmian wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 106 250,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 139 237,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 967 013,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 106 250,00 zł, z czego wydatki bieżące nie uległy zmianie, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 106 250,00 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 066 745,28	+2 106 250,00	32 172 995,28
Dochody bieżące	21 177 969,48	+139 237,00	21 317 206,48
Pozostałe	8 394 996,48	+139 237,00	8 534 233,48
Podatek od nieruchomości	3 450 000,00	+79 237,00	3 529 237,00
Dochody majątkowe	8 888 775,80	+1 967 013,00	10 855 788,80
Wydatki ogółem	34 090 512,61	+2 106 250,00	36 196 762,61
Wydatki majątkowe	15 181 426,80	+2 106 250,00	17 287 676,80

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dominowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 069 940,00	0,00	1 069 940,00
2025	723 053,01	228 000,00	951 053,01
2026	716 545,33	233 894,67	950 440,00
2027	670 000,00	330 440,00	1 000 440,00
2028	695 000,00	329 440,00	1 024 440,00
2029	700 000,00	321 185,29	1 021 185,29
2030	900 000,00	358 045,12	1 258 045,12
2031	900 000,00	302 440,00	1 202 440,00
2032	690 000,00	502 440,00	1 192 440,00
2033	650 000,00	502 440,00	1 152 440,00
2034	488 000,00	502 447,58	990 447,58
2035	370 000,00	982 934,67	1 352 934,67
2036	193 358,40	500 000,00	693 358,40

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2024-2036 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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	8,96%	13,72%	TAK	13,67%	TAK
2025	8,01%	14,10%	TAK	14,05%	TAK
2026	7,02%	13,11%	TAK	13,07%	TAK
2027	6,88%	13,67%	TAK	13,63%	TAK
2028	6,60%	14,22%	TAK	14,17%	TAK
2029	6,18%	14,84%	TAK	14,79%	TAK
2030	6,78%	14,34%	TAK	14,29%	TAK
2031	6,12%	15,66%	TAK	15,66%	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	2,63%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 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. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Giecz oraz budowa sieci wodociągowej Giecz – Borzejewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa dwóch ujęć wody pitnej, modernizacja Stacji Uzdatniania Wody oraz budowa sieci wodociągowej w Gminie Dominowo - Rządowy Fundusz Polski Ład.

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]
2024	1 629 582,00	-240 000,00	1 389 582,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	13 782 288,80	+2 163 750,00	15 946 038,80

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.