

PROJEKT

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 094 118,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 094 118,72 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 598 888,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 335 388,72 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 263 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 873 537,33 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 068 265,28	+1 094 118,72	36 162 384,00
Dochody bieżące	21 412 476,48	+1 094 118,72	22 506 595,20
Subwencja ogólna	7 510 769,00	+998 030,00	8 508 799,00
Dotacje bieżące	1 530 324,00	+96 088,72	1 626 412,72
Wydatki ogółem	39 437 032,61	+598 888,72	40 035 921,33
Wydatki bieżące	19 239 355,81	+335 388,72	19 574 744,53
Wynagrodzenia i pochodne	9 785 783,88	+23 781,43	9 809 565,31
Pozostałe wydatki bieżące	8 747 832,93	+311 607,29	9 059 440,22
Wydatki majątkowe	20 197 676,80	+263 500,00	20 461 176,80
Wynik budżetu	-4 368 767,33	+495 230,00	-3 873 537,33

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 495 230,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie (wprowadzono umorzenie w kwocie 0,00 zł), zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 495 230,00 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	1 069 940,00	+495 230,00	1 565 170,00
Inne rozchody	0,00	+495 230,00	495 230,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	951 053,01	-179 372,13	771 680,88
2026	950 440,00	-96 545,33	853 894,67

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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	8,50%	13,72%	TAK	14,56%	TAK
2025	7,13%	14,34%	TAK	15,18%	TAK
2026	6,56%	13,36%	TAK	14,24%	TAK
2027	6,88%	13,92%	TAK	14,80%	TAK
2028	6,60%	14,46%	TAK	15,34%	TAK
2029	6,18%	15,09%	TAK	15,96%	TAK
2030	6,78%	14,58%	TAK	15,46%	TAK
2031	6,12%	15,90%	TAK	15,90%	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 dane z wykonania budżetu.

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 sieci gazowej w miejscowości Dominowo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 350 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY DOMINOWO.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Dominowo. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 600 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 600 000,00 zł.

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.