

**UCHWAŁA NR XIX/108/2020
RADY GMINY DOMINOWO**

z dnia 15 kwietnia 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020 - 2028.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/92/2019 Rady Gminy Dominowo z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2038”;
- 2) wydłuża się horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo do roku 2038;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dominowo na lata 2020-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dominowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dominowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Aurela Przewoźniczak

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2028:

Tabela 1. Zmiany w budżecie Gminy Dominowo w 2020 roku

Zwiększenie dochodów w 2020 r.	421 509,14 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	421 509,14 zł
Zwiększenie wydatków w 2020 r.	930 130,80 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	162 880,80 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	767 250,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	-746 621,66 zł
Zwiększenie przychodów	508 621,66 zł

Zródło: Opracowanie własne

Dodano przedsięwzięcie pn. **Dokapitalizowanie Spółki - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o.**, którego okres realizacji zaplanowano w latach 2020-2038. Łączne, planowane nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wynoszą 7.270.000 zł.

W związku z tym, iż horyzont czasowy realizacji w/w przedsięwzięcia wieloletniego wykraczał poza okres prognozy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2028, wydłużono horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo do roku 2038, celem zachowania realizmu prognozy oraz zabezpieczenia środków w budżetach lat kolejnych na realizację niniejszego zadania.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Dominowo na lata 2029-2038 (o te lata wydłużono horyzont prognozy), wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Dominowo, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja w/w wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 2.

Tabela 2. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2034	2035	2036	2037	2038		
PKB	2,30%	2,20%	2,20%	2,10%	2,00%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących w latach 2029-2038, przyjęto wagi PKB oraz inflacji, zgodnie z informacją przedstawioną w tabeli nr 3.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

W przypadku prognozy wydatków bieżących w latach 2029-2038, dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo uaktualniono także wartości w kolumnie pomocniczej „2019 przewidywane wykonanie” w oparciu o sprawozdania po IV kwartale 2019 roku (Rb-27s, Rb-28s, Rb-Z, Rb-NDS).

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Gminy

Aurela Przewoźniczak