



Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo za rok 2020.

1. Wprowadzenie

Podstawą opracowania informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dominowo na lata 2020-2038 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dominowo za 2020 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dominowo na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr XVI/92/2019 Rady Gminy Dominowo z dnia 19 grudnia 2019 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Dominowo:

1. 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.

2. Uchwała Nr XXI/124/2020 Rady Gminy Dominowo z dnia 16 czerwca 2020 r. ws. zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020 - 2038.

3. Uchwała Nr XXIII/133/2020 Rady Gminy Dominowo z dnia 14 września 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2038.

4. Uchwała Nr XXV/143/2020 Rady Gminy Dominowo z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2038.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2020 sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dominowo na lata 2020-2038 (załącznik 1);
- wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Dominowo (załącznik 2).

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Dominowo na dzień 31.12.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 17 584 622,81 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 18 591 016,65 zł,

tj. 105,72%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 17 240 049,85 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 17 089 614,53 zł, tj. 99,13%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 2 525 100,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 2 452 238,00 zł, tj. 97,11%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 18 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie -3 452,34 zł, tj. -19,18%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 4 097 685,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 4 097 685,00 zł, tj. 100,00%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 6 488 186,51 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 6 408 661,79 zł, tj. 98,77%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 4 111 078,34 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 4 134 482,08 zł, tj. 100,57%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 344 572,96 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 1 501 402,12 zł, tj. 435,73%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 164 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 68 571,76 zł, tj. 41,81%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 180 572,96 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 1 432 772,96 zł, tj. 793,46%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Dominowo na dzień 31.12.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 18 428 244,47 zł, wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 17 293 879,35 zł, tj. 93,84%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 17 084 867,47 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 16 042 162,37 zł, tj. 93,90%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 170 000,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 128 195,78 zł, tj. 75,41%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 343 377,00 zł, wykonane na dzień 31.12.2020 r. w kwocie 1 251 716,98 zł, tj. 93,18%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Dominowo zostały zrealizowane w wysokości 18 591 016,65 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 17 293 879,35 zł. Oznacza to, że w roku odnotowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 297 137,30 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 1 047 452,16 zł

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 109 723,25 zł, w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 87 613,01 zł, tj. 12,57%
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 108 621,66 zł, tj. 100,00%
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 913 488,58 zł, tj. 101,50%

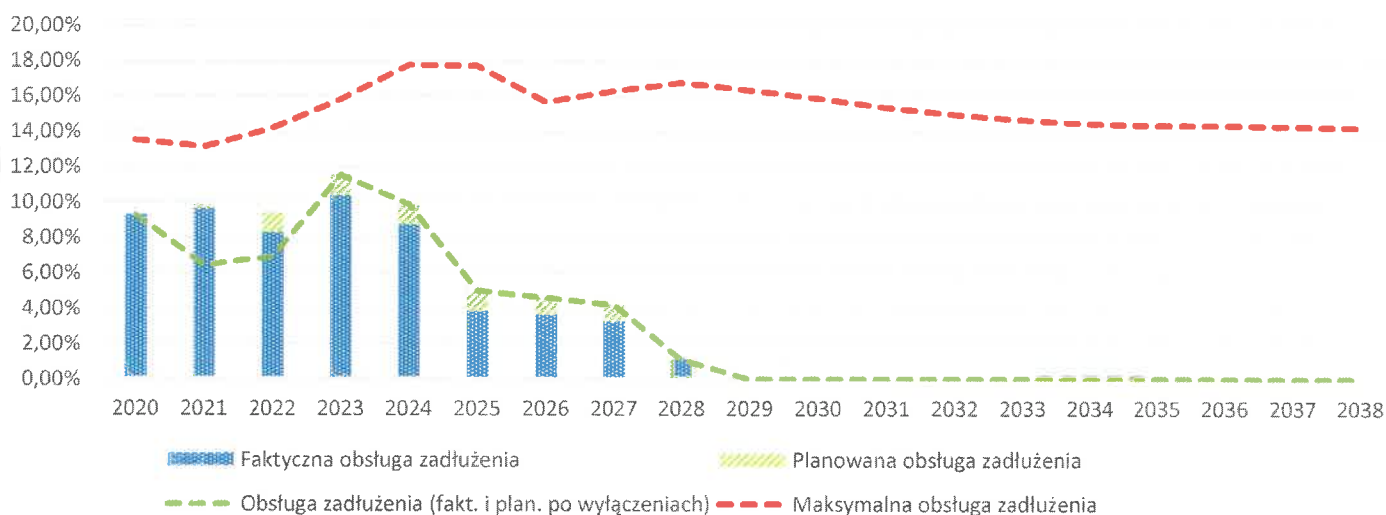
6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 862 000,00 zł, tj. 100,00% planu.

7. Spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów, który uległ modyfikacji z początkiem roku budżetowego 2020, a następnie zmieniony został przepisami związanymi z przeciwdziałaniem COVID-19.

Rycina 1. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp



Analizując poziom zadłużenia Gminy Dominowo można wskazać, że kształtuje się on na zadowalającym poziomie, a spłata rat kapitałowych wraz z odsetkami dostosowana jest do możliwości budżetu Gminy. Pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej, a faktycznej obsługi zadłużenia występuje margines bezpieczeństwa, przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy. Struktura budżetu Gminy zapewnia bezpieczeństwo finansowe w prognozowanym okresie. Graficzne przedstawienie relacji z art. 243 prezentuje Rysunek 1.

8. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich obrazuje załącznik nr 2 do informacji rocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2020-2038.


WOJT
Krzysztof Pauter