

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 325 084,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 210 084,85 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 115 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 015 084,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 965 084,85 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 50 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 471 481,08 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	31 395 346,43	+1 325 084,85	32 720 431,28
Dochody bieżące	24 297 057,20	+1 210 084,85	25 507 142,05
Subwencja ogólna	3 931 131,26	+65 795,00	3 996 926,26
Dotacje bieżące	1 767 660,00	+1 097 296,85	2 864 956,85
Pozostałe	8 415 931,20	+46 993,00	8 462 924,20
Dochody majątkowe	7 098 289,23	+115 000,00	7 213 289,23
Wydatki ogółem	31 233 865,35	+1 015 084,85	32 248 950,20
Wydatki bieżące	22 280 500,26	+965 084,85	23 245 585,11
Wynagrodzenia i pochodne	11 480 488,24	+129 620,61	11 610 108,85
Pozostałe wydatki bieżące	10 013 370,02	+835 464,24	10 848 834,26
Wydatki majątkowe	8 953 365,09	+50 000,00	9 003 365,09
Wynik budżetu	161 481,08	+310 000,00	471 481,08

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 310 000,00 zł i po zmianach wynoszą 299 571,93 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	609 571,93	-310 000,00	299 571,93
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	18 648,13	+14 699,45	33 347,58
Wolne środki	20 923,80	-14 699,45	6 224,35
Inne przychody	310 000,00	-310 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2026-2033. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dominowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	771 053,01	0,00	771 053,01
2026	808 440,00	50 000,00	858 440,00
2027	958 440,00	350 000,00	1 308 440,00
2028	983 440,00	349 405,37	1 332 845,37
2029	986 086,14	330 000,00	1 316 086,14
2030	1 207 431,19	284 639,46	1 492 070,65
2031	1 172 440,00	80 000,00	1 252 440,00
2032	1 166 670,76	70 594,63	1 237 265,39
2033	1 142 908,02	50 000,00	1 192 908,02
2034	988 000,00	0,00	988 000,00
2035	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
2036	685 358,40	0,00	685 358,40

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	6,88%	14,62%	TAK	14,82%	TAK
2026	7,02%	14,50%	TAK	14,69%	TAK
2027	7,98%	14,86%	TAK	15,06%	TAK
2028	7,34%	15,33%	TAK	15,53%	TAK
2029	6,61%	15,53%	TAK	15,73%	TAK
2030	6,70%	14,52%	TAK	14,72%	TAK
2031	5,39%	14,79%	TAK	14,99%	TAK
2032	5,03%	14,92%	TAK	14,92%	TAK
2033	4,60%	15,11%	TAK	15,11%	TAK
2034	3,66%	15,05%	TAK	15,05%	TAK
2035	4,61%	14,96%	TAK	14,96%	TAK
2036	2,24%	14,95%	TAK	14,95%	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 30.09.2024 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa nowych dróg na ulicach: Jesionowa, Kwiatowa i Słoneczna w miejscowości Dominowo oraz przebudowa drogi w miejscowości Murzynowo Kościelne - Rządowy Fundusz Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 927 845,09	-200 000,00	7 727 845,09

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.