

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 116 204,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 116 204,76 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 116 204,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 116 204,76 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	32 720 431,28	+116 204,76	32 836 636,04
Dochody bieżące	25 507 142,05	+116 204,76	25 623 346,81
Dotacje bieżące	2 864 956,85	+93 804,76	2 958 761,61
Pozostałe	8 462 924,20	+22 400,00	8 485 324,20
Wydatki ogółem	32 248 950,20	+116 204,76	32 365 154,96
Wydatki bieżące	23 245 585,11	+116 204,76	23 361 789,87
Wynagrodzenia i pochodne	11 610 108,85	+11 645,96	11 621 754,81
Pozostałe wydatki bieżące	10 848 834,26	+104 558,80	10 953 393,06

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	6,87%	14,62%	TAK	14,82%	TAK
2026	7,02%	14,49%	TAK	14,69%	TAK
2027	7,98%	14,86%	TAK	15,06%	TAK
2028	7,34%	15,33%	TAK	15,52%	TAK
2029	6,61%	15,53%	TAK	15,73%	TAK
2030	6,70%	14,52%	TAK	14,71%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Likwidacja wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dominowo w latach 2025-2026 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 845,00 zł, w tym w 2025 r. – 7 800,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 845,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY DOMINOWO.

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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 931 564,00	+7 800,00	1 939 364,00
2026	797 454,00	+12 045,00	809 499,00

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.