

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 376 756,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 314 196,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 62 559,45 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 376 756,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 407 934,58 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 31 178,17 zł.
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	32 836 636,04	+376 756,41	33 213 392,45
Dochody bieżące	25 623 346,81	+314 196,96	25 937 543,77
Dotacje bieżące	2 958 761,61	+294 196,96	3 252 958,57
Pozostałe	8 485 324,20	+20 000,00	8 505 324,20
Dochody majątkowe	7 213 289,23	+62 559,45	7 275 848,68
Wydatki ogółem	32 365 154,96	+376 756,41	32 741 911,37
Wydatki bieżące	23 361 789,87	+407 934,58	23 769 724,45
Wynagrodzenia i pochodne	11 621 754,81	-36 083,34	11 585 671,47
Pozostałe wydatki bieżące	10 953 393,06	+444 017,92	11 397 410,98
Wydatki majątkowe	9 003 365,09	-31 178,17	8 972 186,92

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 222 600,00	+2 293 204,94	8 515 804,94

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 576 996,79	+2 293 204,94	11 870 201,73

Źródło: opracowanie własne.

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
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%	14,43%	TAK	14,63%	TAK
2027	7,98%	14,80%	TAK	15,00%	TAK
2028	7,34%	15,27%	TAK	15,46%	TAK
2029	6,61%	15,47%	TAK	15,67%	TAK
2030	6,70%	14,46%	TAK	14,65%	TAK
2031	5,39%	14,73%	TAK	14,93%	TAK
2032	5,03%	14,86%	TAK	14,86%	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. Budowa placu zabaw w Dominowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 142 655,46 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 142 655,46 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) Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Dominowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 120 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 120 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 31 178,17 zł.
 - 3) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Murzynowie Kościelnym:
 - a. zmiana kategorii w przedsięwzięciu w związku z pozyskaniem dofinansowania ze środków Unii Europejskiej w kwocie 2 178 492,06 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 939 364,00	-120 000,00	1 819 364,00
2026	809 499,00	+120 000,00	929 499,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 727 845,09	-31 178,17	7 696 666,92
2026	9 305 939,46	+2 520 147,52	11 826 086,98

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.