

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 29 493,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 29 493,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 263 264,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 247 264,65 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 016 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 015 331,65 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 166 027,94	+29 493,00	36 195 520,94
Dochody bieżące	25 470 223,00	+29 493,00	25 499 716,00
Dotacje bieżące	1 950 561,00	+1 493,00	1 952 054,00
Pozostałe	7 603 242,00	+28 000,00	7 631 242,00
Wydatki ogółem	37 947 587,94	+1 263 264,65	39 210 852,59
Wydatki bieżące	23 148 887,48	+247 264,65	23 396 152,13
Wynagrodzenia i pochodne	12 213 896,10	+5 229,00	12 219 125,10
Pozostałe wydatki bieżące	10 083 785,38	+242 035,65	10 325 821,03
Wydatki majątkowe	14 798 700,46	+1 016 000,00	15 814 700,46
Wynik budżetu	-1 781 560,00	-1 233 771,65	-3 015 331,65

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 233 800,00 zł i po zmianach wynoszą 3 853 800,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 28,35 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 28,35 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 620 000,00	+1 233 800,00	3 853 800,00
Wolne środki	0,00	+1 233 800,00	1 233 800,00
Rozchody budżetu	838 440,00	+28,35	838 468,35
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	838 440,00	+28,35	838 468,35

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2027-2033. 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]
2026	838 468,35	0,00	838 468,35
2027	988 440,00	374 285,71	1 362 725,71
2028	1 013 440,00	374 285,71	1 387 725,71
2029	1 016 086,14	374 285,71	1 390 371,85
2030	1 237 431,19	374 285,71	1 611 716,90
2031	1 202 440,00	374 285,71	1 576 725,71
2032	1 187 265,39	374 285,71	1 561 551,10
2033	1 142 908,02	374 285,74	1 517 193,76
2034	988 000,00	0,00	988 000,00
2035	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00
2036	693 358,40	0,00	693 358,40

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dominowo na lata 2026-2036 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)
2026	7,18%	14,65%	TAK	14,76%	TAK
2027	7,80%	14,59%	TAK	14,70%	TAK
2028	7,46%	14,61%	TAK	14,72%	TAK
2029	7,05%	14,39%	TAK	14,50%	TAK
2030	7,43%	12,88%	TAK	12,99%	TAK
2031	6,88%	12,67%	TAK	12,78%	TAK
2032	6,43%	12,12%	TAK	12,23%	TAK
2033	5,90%	11,86%	TAK	11,86%	TAK
2034	3,83%	11,54%	TAK	11,54%	TAK
2035	4,74%	11,21%	TAK	11,21%	TAK
2036	2,42%	10,88%	TAK	10,88%	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 30.09.2025 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) Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie gminy Dominowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 140 000,00 zł;
 - 2) Dzierżawa gruntu pod plac zabaw w Dominowie przy ulicy Jesionowej. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 140,00 zł;
 - 3) Publiczny Transport Zbiorowy na lata 2026-2030. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000 000,00 zł;
 - 4) Dokapitalizowanie Spółki - Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 000,00 zł;
 - 5) 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.:
 - f. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 300 500,00 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 849 200,00 zł;
 - 6) Kompleksowa wymiana oświetlenia drogowego w Gminie Dominowo na energooszczędne lampy LED – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 000,00 zł;
 - 7) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Murzynowie Kościelnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 397 868,48 zł;
 - j. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 332 131,52 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]
2026	2 849 999,00	+40 140,00	2 890 139,00

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]
2026	13 611 086,98	+1 240 068,48	14 851 155,46

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.