

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Dochody ogółem zwiększono o 68 107,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 68 107,34 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 102 348,47 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 108 033,37 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 684,90 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -464 841,13 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	33 128 759,68	+68 107,34	33 196 867,02
Dochody bieżące	25 283 664,50	+68 107,34	25 351 771,84
Dotacje bieżące	2 953 219,50	+68 107,34	3 021 326,84
Wydatki ogółem	33 559 359,68	+102 348,47	33 661 708,15
Wydatki bieżące	24 186 014,50	+108 033,37	24 294 047,87
Pozostałe wydatki bieżące	12 471 917,13	+108 033,37	12 579 950,50
Wydatki majątkowe	9 373 345,18	-5 684,90	9 367 660,28
Wynik budżetu	-430 600,00	-34 241,13	-464 841,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 34 241,13 zł i po zmianach wynoszą 1 102 341,13 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 068 100,00	+34 241,13	1 102 341,13
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	268 100,00	+34 241,13	302 341,13

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra na lata 2026-2035 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	3,40%	11,22%	TAK	11,19%	TAK
2027	3,04%	10,97%	TAK	10,94%	TAK
2028	0,97%	10,17%	TAK	10,15%	TAK
2029	0,91%	8,95%	TAK	8,92%	TAK
2030	0,85%	6,22%	TAK	6,19%	TAK
2031	0,08%	5,23%	TAK	5,20%	TAK
2032	0,08%	4,93%	TAK	4,91%	TAK
2033	0,08%	4,46%	TAK	4,46%	TAK
2034	0,07%	4,12%	TAK	4,12%	TAK
2035	0,06%	3,78%	TAK	3,78%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobra 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 kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.