

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 107 901,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 392 872,15 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 284 970,90 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 808 481,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 795 328,19 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 13 153,06 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 423 316,13 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	35 097 784,19	+1 107 901,25	36 205 685,44
Dochody bieżące	26 183 692,01	+1 392 872,15	27 576 564,16
Subwencja ogólna	7 407 148,00	+395 837,00	7 802 985,00
Dotacje bieżące	3 729 882,01	+947 267,15	4 677 149,16
Pozostałe	5 832 284,00	+49 768,00	5 882 052,00
Dochody majątkowe	8 914 092,18	-284 970,90	8 629 121,28
Sprzedaż majątku	400 000,00	+8 336,00	408 336,00
Wydatki ogółem	35 820 520,32	+1 808 481,25	37 629 001,57
Wydatki bieżące	25 418 958,04	+1 795 328,19	27 214 286,23
Wynagrodzenia i pochodne	11 768 864,84	+631 235,23	12 400 100,07
Pozostałe wydatki bieżące	13 550 093,20	+1 164 092,96	14 714 186,16
Wydatki majątkowe	10 401 562,28	+13 153,06	10 414 715,34
Wynik budżetu	-722 736,13	-700 580,00	-1 423 316,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 700 580,00 zł i po zmianach wynoszą 2 060 816,13 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	1 360 236,13	+700 580,00	2 060 816,13
Wolne środki	1 057 895,00	+700 580,00	1 758 475,00

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	3,33%	11,22%	TAK	11,74%	TAK
2027	3,05%	10,52%	TAK	11,04%	TAK
2028	0,99%	9,72%	TAK	10,24%	TAK
2029	0,92%	8,50%	TAK	9,02%	TAK
2030	0,87%	5,77%	TAK	6,29%	TAK
2031	0,10%	4,78%	TAK	5,30%	TAK
2032	0,09%	4,48%	TAK	5,00%	TAK
2033	0,09%	4,01%	TAK	4,01%	TAK
2034	0,08%	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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcie:

1. Opracowanie projektu planu ogólnego dla Gminy Dobra

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dostępny samorząd 2.0;
2. Utworzenie Regionalnych Centrów Szkoleniowych Ochotniczych Straży Pożarnych "FLORIAN" w Dobrej;

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.