

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobra na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 320 293,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 963 243,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 357 050,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 320 293,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 933 293,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 387 000,00 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	37 448 194,04	+1 320 293,80	38 768 487,84
Dochody bieżące	27 016 097,26	+963 243,80	27 979 341,06
Dotacje bieżące	4 567 046,26	+918 834,37	5 485 880,63
Pozostałe	6 185 780,00	+44 409,43	6 230 189,43
Dochody majątkowe	10 432 096,78	+357 050,00	10 789 146,78
Sprzedaż majątku	420 084,00	-29 950,00	390 134,00
Wydatki ogółem	37 826 138,51	+1 320 293,80	39 146 432,31
Wydatki bieżące	26 067 096,43	+933 293,80	27 000 390,23
Wynagrodzenia i pochodne	11 391 391,55	+50 053,19	11 441 444,74
Obsługa długu	150 000,00	-35 000,00	115 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 525 704,88	+918 240,61	15 443 945,49
Wydatki majątkowe	11 759 042,08	+387 000,00	12 146 042,08

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra na lata 2025-2030 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	3,21%	10,73%	TAK	11,63%	TAK
2026	3,24%	10,04%	TAK	10,94%	TAK
2027	2,97%	9,93%	TAK	10,83%	TAK
2028	0,95%	9,30%	TAK	10,20%	TAK
2029	0,88%	8,24%	TAK	9,14%	TAK
2030	0,83%	5,76%	TAK	6,66%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięcia:

1. Dostępny samorząd 2.0

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.