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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 listopada 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 560 225,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 89 774,24 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 650 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 400 225,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 249 774,24 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 650 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 583 316,13 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	**36 205 685,44**	**-560 225,76**	**35 645 459,68**
Dochody bieżące	**27 576 564,16**	**+89 774,24**	**27 666 338,40**
Dotacje bieżące	4 677 149,16	+89 774,24	4 766 923,40
Dochody majątkowe	**8 629 121,28**	**-650 000,00**	**7 979 121,28**
Wydatki ogółem	**37 629 001,57**	**-400 225,76**	**37 228 775,81**
Wydatki bieżące	**27 214 286,23**	**+249 774,24**	**27 464 060,47**
Wynagrodzenia i pochodne	12 400 100,07	+37 350,00	12 437 450,07
Pozostałe wydatki bieżące	14 714 186,16	+212 424,24	14 926 610,40
Wydatki majątkowe	**10 414 715,34**	**-650 000,00**	**9 764 715,34**
Wynik budżetu	**-1 423 316,13**	**-160 000,00**	**-1 583 316,13**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobra:

1. Przychody zwiększono o 160 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 220 816,13 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	**2 060 816,13**	**+160 000,00**	**2 220 816,13**
Wolne środki	1 758 475,00	+160 000,00	1 918 475,00

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%	10,42%	TAK	10,94%	TAK
2028	0,99%	10,10%	TAK	10,62%	TAK
2029	0,92%	8,88%	TAK	9,40%	TAK
2030	0,87%	6,15%	TAK	6,67%	TAK
2031	0,10%	5,16%	TAK	5,68%	TAK
2032	0,09%	4,86%	TAK	5,38%	TAK
2033	0,09%	4,39%	TAK	4,39%	TAK
2034	0,08%	4,60%	TAK	4,60%	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.