

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 362 904,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 362 904,05 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 362 904,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 362 904,05 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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	72 325 050,79	+362 904,05	72 687 954,84
Dochody bieżące	60 677 322,26	+362 904,05	61 040 226,31
Subwencja ogólna	8 896 040,18	+123 206,00	9 019 246,18
Dotacje bieżące	8 953 501,78	+176 765,00	9 130 266,78
Pozostałe	15 994 801,78	+62 933,05	16 057 734,83
Wydatki ogółem	74 736 550,97	+362 904,05	75 099 455,02
Wydatki bieżące	61 232 949,33	+362 904,05	61 595 853,38
Wynagrodzenia i pochodne	31 938 509,78	+168 238,00	32 106 747,78
Pozostałe wydatki bieżące	28 844 129,55	+194 666,05	29 038 795,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2025-2035 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)
2025	2,60%	12,38%	TAK	13,52%	TAK
2026	2,54%	10,25%	TAK	11,38%	TAK
2027	2,24%	8,90%	TAK	10,04%	TAK
2028	2,17%	8,37%	TAK	9,51%	TAK
2029	1,83%	6,72%	TAK	7,86%	TAK
2030	1,71%	5,80%	TAK	6,93%	TAK
2031	1,26%	5,09%	TAK	6,23%	TAK
2032	0,83%	5,59%	TAK	5,59%	TAK
2033	0,53%	6,40%	TAK	6,40%	TAK
2034	0,38%	6,51%	TAK	6,51%	TAK
2035	0,20%	6,53%	TAK	6,53%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dąbrowa Chełmińska 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 Dąbrowa Chełmińska obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Infostrada Kujaw i Pomorza 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.