

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 217 386,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 074 010,53 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 143 376,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 159 810,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 868 298,53 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 291 512,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 130 638,29 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	27 148 271,83	+1 217 386,53	28 365 658,36
Dochody bieżące	26 644 078,43	+1 074 010,53	27 718 088,96
Dotacje bieżące	3 299 038,34	+862 521,30	4 161 559,64
Pozostałe	6 543 688,09	+211 489,23	6 755 177,32
Podatek od nieruchomości	2 395 222,00	+66 114,00	2 461 336,00
Dochody majątkowe	504 193,40	+143 376,00	647 569,40
Sprzedaż majątku	352 000,00	-106 114,00	245 886,00
Wydatki ogółem	29 336 486,12	+1 159 810,53	30 496 296,65
Wydatki bieżące	26 486 080,69	+868 298,53	27 354 379,22
Wynagrodzenia i pochodne	14 178 931,11	-97 137,53	14 081 793,58
Pozostałe wydatki bieżące	12 232 149,58	+965 436,06	13 197 585,64
Wydatki majątkowe	2 850 405,43	+291 512,00	3 141 917,43
Wynik budżetu	-2 188 214,29	+57 576,00	-2 130 638,29

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 57 576,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 57 576,00 zł. Pożyczka zostanie udzielona na realizację zadania pn. "Zdrowi

i Aktywni- Program Wspierający Seniorów" w ramach Funduszu Europejskiego dla Pomorza i Kujaw na lata 2021-2027.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	160 000,00	+57 576,00	217 576,00
Inne rozchody	0,00	+57 576,00	57 576,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bądkowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bądkowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	160 000,00	0,00	160 000,00
2026	160 000,00	0,00	160 000,00
2027	160 000,00	168 000,00	328 000,00
2028	160 000,00	168 000,00	328 000,00
2029	160 000,00	168 000,00	328 000,00
2030	160 000,00	168 000,00	328 000,00
2031	0,00	168 000,00	168 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bądkowo na lata 2025-2031 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	1,00%	12,05%	TAK	13,62%	TAK
2026	0,82%	9,89%	TAK	11,45%	TAK
2027	1,40%	7,94%	TAK	9,50%	TAK
2028	1,32%	6,63%	TAK	8,20%	TAK
2029	1,24%	5,10%	TAK	6,67%	TAK
2030	1,18%	3,12%	TAK	4,68%	TAK
2031	0,61%	3,03%	TAK	4,59%	TAK

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.