

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 185 444,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 185 444,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 046 874,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 138 422,99 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 908 451,09 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 825 857,08 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	53 188 561,36	+2 185 444,00	55 374 005,36
Dochody bieżące	48 771 991,61	+2 185 444,00	50 957 435,61
Subwencja ogólna	17 827 785,00	+2 275 261,00	20 103 046,00
Dotacje bieżące	5 821 402,83	+97 843,00	5 919 245,83
Pozostałe	15 495 197,78	-187 660,00	15 307 537,78
Wydatki ogółem	55 152 988,36	+4 046 874,08	59 199 862,44
Wydatki bieżące	48 530 542,61	+3 138 422,99	51 668 965,60
Wynagrodzenia i pochodne	26 008 110,94	+1 653 146,73	27 661 257,67
Pozostałe wydatki bieżące	22 071 581,67	+1 485 276,26	23 556 857,93
Wydatki majątkowe	6 622 445,75	+908 451,09	7 530 896,84
Wynik budżetu	-1 964 427,00	-1 861 430,08	-3 825 857,08

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 861 430,08 zł i po zmianach wynoszą 4 904 267,78 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 042 837,70	+1 861 430,08	4 904 267,78
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 626 726,37	1 626 726,37
Wolne środki	1 196 410,70	+234 703,71	1 431 114,41

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	746 889,95	+280 079,70	1 026 969,65
2028	717 327,15	-	717 327,15
2029	589 965,83	-	589 965,83
2030	347 172,53	+246 616,67	593 789,20
2031	0,00	+451 914,05	451 914,05
2032	0,00	+312 489,45	312 489,45

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	0,00	+176 948,00	176 948,00
2034	0,00	+100 000,00	100 000,00

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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)
2024	3,16%	11,87%	TAK	13,18%	TAK
2025	3,23%	10,76%	TAK	12,07%	TAK
2026	2,81%	7,64%	TAK	8,96%	TAK
2027	2,20%	6,09%	TAK	7,41%	TAK
2028	1,99%	5,18%	TAK	6,50%	TAK
2029	1,55%	3,20%	TAK	4,52%	TAK
2030	1,39%	1,62%	TAK	2,94%	TAK
2031	1,04%	1,92%	TAK	1,92%	TAK
2032	0,71%	2,38%	TAK	2,38%	TAK
2033	0,39%	2,56%	TAK	2,56%	TAK
2034	0,22%	2,55%	TAK	2,55%	TAK

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 30.09.2023 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. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wałdowo Królewskie i Boluminek;
2. Dobudowa budynku kuchni dla ZS w Dąbrowie Chełmińskiej, oraz budowa 3 wind dla szkół podstawowych w miejscowościach Czarże, Dąbrowa Chełmińska i Ostromecko;
3. Rozbudowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Gzin;
4. Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Dąbrowie Chełmińskiej ul. Jaskółcza;
5. Aktualizacja dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska.

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.