

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 761 544,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 761 544,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 761 544,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 013 544,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 748 000,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	55 374 005,36	+1 761 544,00	57 135 549,36
Dochody bieżące	50 957 435,61	+1 761 544,00	52 718 979,61
Dotacje bieżące	5 919 245,83	+1 207 894,00	7 127 139,83
Pozostałe	15 307 537,78	+553 650,00	15 861 187,78
Wydatki ogółem	59 199 862,44	+1 761 544,00	60 961 406,44
Wydatki bieżące	51 668 965,60	+1 013 544,00	52 682 509,60
Wynagrodzenia i pochodne	27 661 257,67	+889 554,17	28 550 811,84
Pozostałe wydatki bieżące	23 556 857,93	+123 989,83	23 680 847,76
Wydatki majątkowe	7 530 896,84	+748 000,00	8 278 896,84

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 12 408,81 zł i po zmianach wynoszą 4 916 676,59 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 12 408,81 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 12 408,81 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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	4 904 267,78	+12 408,81	4 916 676,59
Wolne środki	1 431 114,41	+12 408,81	1 443 523,22
Rozchody budżetu	1 078 410,70	+12 408,81	1 090 819,51
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 078 410,70	+12 408,81	1 090 819,51

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]
2025	939 946,71	+302 230,87	1 242 177,58
2026	857 781,71	+9 223,17	867 004,88
2027	1 026 969,65	-273 964,77	753 004,88
2028	717 327,15	+2 777,73	720 104,88
2029	589 965,83	-560,95	589 404,88
2030	593 789,20	-4 384,32	589 404,88
2031	451 914,05	-8 321,17	443 592,88
2032	312 489,45	-12 476,57	300 012,88

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	176 948,00	-16 931,80	160 016,20

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

Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 069 166,71	+12 150,17	2 081 316,88
2026	1 704 208,71	+9 223,17	1 713 431,88
2027	746 889,95	+6 114,93	753 004,88
2028	717 327,15	+2 777,73	720 104,88
2029	589 965,83	-560,95	589 404,88
2030	593 789,20	-4 384,32	589 404,88
2031	451 914,05	-8 321,17	443 592,88
2032	312 489,45	-12 476,57	300 012,88
2033	176 948,00	-16 931,80	160 016,20

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 5. 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	3,15%	11,87%	TAK	13,18%	TAK
2025	3,26%	11,00%	TAK	12,30%	TAK
2026	2,83%	7,88%	TAK	9,19%	TAK
2027	2,20%	6,32%	TAK	7,64%	TAK
2028	2,00%	5,50%	TAK	6,82%	TAK
2029	1,55%	3,53%	TAK	4,84%	TAK
2030	1,38%	1,95%	TAK	3,26%	TAK
2031	1,03%	2,24%	TAK	2,24%	TAK
2032	0,68%	2,47%	TAK	2,47%	TAK
2033	0,36%	2,65%	TAK	2,65%	TAK
2034	0,22%	2,64%	TAK	2,64%	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. Kujawsko-Pomorska Teleopieka;
2. Budowa drogi gminnej na odcinku nr 1 w km od 0+000,00 do 0+156,44 oraz na odcinku nr 2 w km od 0+156,44 do 0+277,77 w miejscowości Strzyżawa.

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.