

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 148 005,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 678 005,31 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 470 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 148 005,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 551 598,31 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 596 407,00 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>58 547 043,15</b>	<b>+1 148 005,31</b>	<b>59 695 048,46</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>53 576 753,40</b>	<b>+678 005,31</b>	<b>54 254 758,71</b>
Dotacje bieżące	7 916 203,77	+297 598,31	8 213 802,08
Pozostałe	15 929 897,63	+380 407,00	16 310 304,63
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>4 970 289,75</b>	<b>+470 000,00</b>	<b>5 440 289,75</b>
Sprzedaż majątku	543 220,00	+220 000,00	763 220,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>62 372 900,23</b>	<b>+1 148 005,31</b>	<b>63 520 905,54</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>53 678 042,11</b>	<b>+551 598,31</b>	<b>54 229 640,42</b>
Wynagrodzenia i pochodne	28 610 800,62	+65 602,40	28 676 403,02
Pozostałe wydatki bieżące	24 616 391,49	+485 995,91	25 102 387,40
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 694 858,12</b>	<b>+596 407,00</b>	<b>9 291 265,12</b>

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 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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 2. 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	3,12%	11,87%	TAK	13,18%	TAK
2025	3,26%	11,08%	TAK	12,39%	TAK
2026	2,83%	7,87%	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%	3,52%	TAK	4,84%	TAK
2030	1,38%	1,94%	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

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)
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. Przebudowa części drogi gminnej Nr 050504C w miejscowości Czarże i Borki.

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.