

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 588 435,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 588 435,05 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 588 435,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 083 235,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 505 200,00 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>60 969 580,92</b>	<b>+1 588 435,05</b>	<b>62 558 015,97</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>55 532 646,56</b>	<b>+1 588 435,05</b>	<b>57 121 081,61</b>
Udział we wpływach z PIT	9 181 640,00	+1 042 152,00	10 223 792,00
Subwencja ogólna	20 103 046,00	+457 848,00	20 560 894,00
Dotacje bieżące	9 299 066,40	+853 946,32	10 153 012,72
Pozostałe	16 502 928,16	-765 511,27	15 737 416,89
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>64 487 592,50</b>	<b>+1 588 435,05</b>	<b>66 076 027,55</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>55 533 166,66</b>	<b>+1 083 235,05</b>	<b>56 616 401,71</b>
Wynagrodzenia i pochodne	28 840 109,12	-168 727,29	28 671 381,83
Pozostałe wydatki bieżące	26 242 207,54	+1 251 962,34	27 494 169,88
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 954 425,84</b>	<b>+505 200,00</b>	<b>9 459 625,84</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 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 081 316,88	-1 129 184,00	952 132,88
2026	867 004,88	-4,00	867 000,88
2027	753 004,88	+287 699,71	1 040 704,59
2028	720 104,88	-4,00	720 100,88
2029	589 404,88	-4,00	589 400,88
2030	589 404,88	-4,00	589 400,88
2031	443 592,88	-4,00	443 588,88
2032	300 012,88	-4,00	300 008,88
2033	160 016,20	-4,00	160 012,20
2034	92 375,99	-4,00	92 371,99

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

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 081 316,88	+36,00	2 081 352,88
2026	1 713 431,88	-4,00	1 713 427,88
2027	753 004,88	-4,00	753 000,88
2028	720 104,88	-4,00	720 100,88
2029	589 404,88	-4,00	589 400,88
2030	589 404,88	-4,00	589 400,88
2031	443 592,88	-4,00	443 588,88
2032	300 012,88	-4,00	300 008,88
2033	160 016,20	-4,00	160 012,20
2034	100 000,00	-4,00	99 996,00

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	3,06%	11,87%	TAK	13,18%	TAK
2025	3,17%	11,22%	TAK	12,53%	TAK
2026	2,77%	8,43%	TAK	9,74%	TAK
2027	2,20%	6,87%	TAK	8,19%	TAK
2028	2,00%	6,05%	TAK	7,36%	TAK
2029	1,55%	4,07%	TAK	5,39%	TAK
2030	1,38%	2,49%	TAK	3,81%	TAK
2031	1,03%	2,79%	TAK	2,79%	TAK
2032	0,68%	2,87%	TAK	2,87%	TAK
2033	0,36%	2,64%	TAK	2,64%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Janowo Gmina Dąbrowa Chełmińska w celu gromadzenia i retencjonowania wód opadowych i gruntowych
2. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Waldowo Królewskie na działkach nr 5/3, 6/15, 6/17, 7/35, 7/8, 7/9, 7/28 oraz 8/1

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zmiana sposobu użytkowania budynku ośrodka zdrowia w miejscowości Dąbrowa Chełmińska na Gminną Bibliotekę Publiczną i Gminny Ośrodek Kultury i Sportu 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.