

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2025-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Chełmińska została przygotowana na lata 2025-2035.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dąbrowa Chełmińska dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Dąbrowa Chełmińska, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 530 000,00 zł, co stanowi 100,99% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 000 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 641 113,17 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 1 612 928,48 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dąbrowa Chełmińska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Dąbrowa Chełmińska wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 31 354 399,15 zł,

co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 683 017,32 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Dąbrowa Chełmińska nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2025-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 213 831,50 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 683 831,50 zł;
2. wolnych środków – 530 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	69 422 034,41	70 635 865,91	-1 213 831,50
2026	61 101 936,50	60 255 509,50	846 427,00
2027	61 073 536,47	61 073 536,47	0,00
2028	62 748 221,60	62 748 221,60	0,00
2029	64 020 402,32	64 020 402,32	0,00
2030	65 323 397,91	65 323 397,91	0,00
2031	67 124 103,96	66 531 077,14	593 026,82
2032	69 336 278,96	68 885 749,48	450 529,48
2033	69 672 185,95	69 361 653,15	310 532,80
2034	70 907 198,68	70 656 682,08	250 516,60
2035	72 172 323,73	72 021 803,13	150 520,60

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 397 796,38 zł. Przychody Gminy Dąbrowa Chełmińska w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 813 051,50 zł;
2. wolne środki – 1 584 744,88 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Dąbrowa Chełmińska obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dąbrowa Chełmińska

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 183 964,88	0,00	2 183 964,88
2026	1 668 247,88	150 520,60	1 818 768,48
2027	702 820,88	155 520,60	858 341,48
2028	707 848,88	150 520,60	858 369,48
2029	589 400,88	150 520,60	739 921,48
2030	589 400,88	150 520,60	739 921,48
2031	443 588,88	150 520,60	594 109,48
2032	300 008,88	150 520,60	450 529,48
2033	160 012,20	150 520,60	310 532,80
2034	99 996,00	150 520,60	250 516,60
2035	0,00	150 520,60	150 520,60

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Dąbrowa Chełmińska planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Dąbrowa Chełmińska

Rok	Prefinansowanie* [zł]	Wcześniejsza spłata zobowiązań*** [zł]
2025	1 129 220,00	102 612,00
2026	846 427,00	0,00

*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków

***kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, w związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypadałaby po roku budżetowym

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 7 142 444,74 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 771 531,36 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach

publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 12,72%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	6 771 531,36	53 234 539,30	12,72%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Dąbrowa Chełmińska zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Dąbrowa Chełmińska

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	56 764 421,24	56 539 725,77	224 695,47	1 809 440,35
2026	59 489 008,02	58 236 786,99	1 252 221,03	1 252 221,03
2027	61 073 536,47	58 573 536,47	2 500 000,00	2 500 000,00
2028	62 748 221,60	59 719 168,89	3 029 052,71	3 029 052,71
2029	64 020 402,32	59 924 797,94	4 095 604,38	4 095 604,38
2030	65 323 397,91	61 289 622,81	4 033 775,10	4 033 775,10
2031	67 124 103,96	63 031 077,14	4 093 026,82	4 093 026,82
2032	69 336 278,96	65 385 749,48	3 950 529,48	3 950 529,48
2033	69 672 185,95	65 361 653,15	4 310 532,80	4 310 532,80
2034	70 907 198,68	66 656 682,08	4 250 516,60	4 250 516,60
2035	72 172 323,73	67 021 803,13	5 150 520,60	5 150 520,60

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Dąbrowa Chełmińska przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,74%	12,38%	TAK	12,53%	TAK
2026	2,65%	9,18%	TAK	9,33%	TAK
2027	2,32%	7,72%	TAK	7,87%	TAK
2028	2,22%	7,18%	TAK	7,33%	TAK
2029	1,89%	5,72%	TAK	5,88%	TAK
2030	1,76%	4,89%	TAK	5,04%	TAK
2031	1,31%	4,56%	TAK	4,71%	TAK
2032	0,88%	5,43%	TAK	5,43%	TAK
2033	0,57%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2034	0,42%	6,70%	TAK	6,70%	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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2035	0,25%	6,90%	TAK	6,90%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Dąbrowa Chełmińska planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Czarzu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 944 498,21 zł, w tym w 2025 r. – 1 235 368,10 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 894 498,21 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W CZARZU.
2. Budowa drogi gminnej - ul. Brzozowa w miejscowości Dąbrowa Chełmińska – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
3. Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - ul. Okrężna w miejscowości Gzin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 512 445,40 zł, w tym w 2025 r. – 250 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
4. Budowa oświetlenia w miejscowości Nowy Dwór – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 45 568,65 zł, w tym w 2025 r. – 26 931,65 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 26 931,65 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
5. Dobudowa garażu do remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowie Chełmińskiej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 125 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
6. Rozbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Wałdowo Królewskie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 80 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
7. Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko 2012" w Dąbrowie Chełmińskiej przy ul. Sportowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 800 406,00 zł, w tym w 2025 r. – 800 406,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 800 406,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
8. Budowa oświetlenia na ulicy Zakątek w Wałdowie Królewskim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
9. Montaż systemu napowietrzania ścieków na przepompowniach i tłoczniach na terenie Gminy Dąbrowa Chełmińska – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 254 103,71 zł, w tym w 2025 r. – 130 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 130 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.
10. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Mozgowina – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 8 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Kujawsko-Pomorska Teleopieka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 603,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 190,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 190,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 328,00 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 098,79 zł;
 - 3) Erasmus + – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 154,03 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30,81 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 159 784,39 zł;
 - 4) Przebudowa części drogi gminnej Nr 050504C w miejscowości Czarże i Borki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 22 154,50 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 868 581,50 zł;
 - 5) Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi powiatowej w miejscowości Boluminek i Bolumin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 949 339,44 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 718 818,07 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 237 371,37 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 756 189,44 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 6) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 169 000,01 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 12 000,00 zł;
 - 1) Budowa wiaty na działce gminnej Nr 11/2 w miejscowości Borki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 2) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wałdowo Królewskie i Boluminek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 340 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 145 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 195 000,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 398 300,00 zł;
 - 3) Budowa drogi na części ul. Targowej i Łososiowej, rozbudowa ul. Młyńskiej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska oraz budowa parkingu ogólnodostępnego w miejscowości Czarże – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 424 775,87 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 421 834,99 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 851 834,99 zł;
 - 4) Budowa oświetlenia drogowego na ulicy Bohaterów w Czemplowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 17 999,23 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 5) Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Nowym Dworze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 330 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 70 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 400 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 298 732,29 zł;

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.