

**Objaśnienia do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska**  
**Nr XXXVI.326.2017 z dnia 14 grudnia 2017r.**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata**  
**2017 – 2027**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Art. 230 ustawy stanowi, że projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wójt Gminy przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania i Radzie Gminy.

Uchwałę w sprawie przyjęcia WPF Rada Gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Organ wykonawczy na podstawie art. 227 jest zobowiązany przedłożyć wieloletnią prognozę finansową obejmującą okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF zawiera prognozę dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych oraz przychodów i rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy długu, wieloletni plan inwestycyjny, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków unijnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Dąbrowa Chełmińska opracowano na lata 2017 – 2027, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz spłaty wynikające z zaciągniętych zobowiązań.

Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020.

**1. Wykonanie roku 2014** – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2014 (wykonane dochody – 26 461 899,81 zł, wykonane wydatki – 26 387 288,45 zł). Budżet gminy zamknięto nadwyżką w kwocie 74 111,36 zł. Zadłużenie gminy na 31.12.2014r. wynosi 7 401 095,00 zł, co stanowi 27,97 % wykonanych dochodów.

W roku 2014 otrzymano umorzenie pożyczek na kwotę 230 152,50 zł, w tym:

- pożyczka zaciągnięta w roku 2009 na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z miejscowości Dąbrowa Chełmińska do Nowego Dworu oraz na budowę kanalizacji sanitarnej i wymianę części sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” – 122 152,50 zł
- pożyczka zaciągnięta w 2009 roku na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Nowy Dwór – Dąbrowa Chełmińska (I etap) – 108 000,00 zł

**2. Wykonanie roku 2015** – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2015 (wykonanie – 29 793 605,01 zł, wykonanie – 30 350 357,58 zł). Budżet gminy zamknięto deficytem w wysokości 556 752,57 zł. Zadłużenie gminy na 31.12.2015r. wynosiło 8 078 197,00 zł, co stanowi 27,11 % wykonanych dochodów.

W roku 2015 otrzymano umorzenie pożyczki zaciągniętej na budowę kanalizacji sanitarnej Nowy Dwór–Dąbrowa Chełmińska (III etap) w wysokości 185 095,00 zł.

**3. Plan za III kwartał 2016** – wydatki majątkowe, przychody i rozchody oraz planowany deficyt wykazano w wysokościach zgodnych Uchwałą Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XXI.177.2016 z dnia 24 sierpnia 2016 r. (wielkość deficytu, przychody i rozchody) oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr 0050.79.2016 z dnia 30 września 2016 r. (plan dochodów i wydatków). Planowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zgodne są ze sporządzonymi sprawozdaniami budżetowymi za III kwartał 2016 roku.

#### 4. Wykonanie roku 2016

- dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2016 (dochody wykonanie – 33 511 598,73 zł, wydatki wykonanie - 32 783 320,67 zł. Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 728 278,06 zł. Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2016r. wynosi 7 450 911,00 zł, co stanowi 22,23 % wykonanych dochodów.

#### 5. Przewidywane wykonanie roku 2017

W 2017 roku zaplanowano wzrost dochodów o 5,1 % w stosunku do planowanych na III kwartał 2016 r. Zakłada się wzrost dochodów bieżących z tytułu wpłat za sprzedaż wody, dochodów z podatku od czynności cywilnoprawnych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz wzrost dochodów majątkowych z tytułu planowanego dofinansowania ze środków unijnych. Dochody z dotacji na zadania własne, zlecone i powierzone oraz subwencje planuje się w wysokościach określonych w decyzjach. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 5 280 000,00 zł (plan Ministerstwa Finansów – 5 329 230,00 zł). Do projektu budżetu przyjęto dochody w wysokości 35 696 639,65 zł, z tego: dochody bieżące w wysokości 34 593 732,35 zł (w tym na realizację zadań z dofinansowaniem środków unijnych – 45 151,00 zł) i dochody majątkowe w kwocie 1 102 907,30 zł (w tym dofinansowanie zadań ze środków unijnych w wysokości 578 472,41 zł).

Bieżące środki unijne planuje się na realizację projektu pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020” w roku 2017. Dochody majątkowe w wysokości 1 102 907,30 zł obejmują:

1. dochody ze sprzedaży majątku – 351 000,00 zł, w tym:

a) ze sprzedaży 4 działek budowlanych w Dąbrowie Chełmińskiej – 160 000,00 zł

b) ze sprzedaży działki w Ostromecku (pod usługi) – 150 000,00 zł

c) ratalne wpłaty za sprzedane mieszkania – 41 000,00 zł

2. dotacje przeznaczone na inwestycje w kwocie 704 972,41 zł z tego:

a) dotacja z Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 86 500,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 050516C Gzin (I etap)”,

b) dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 489 912,41 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Przebudowa ulicy Rydygiera i części ulicy Rzemieślniczej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska”, zgodnie z podpisaną umową,

c) dotacje w wysokości 88 560,00 zł na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1601C oraz części drogi powiatowej nr 1542C i drogi gminnej ul. Nowa w miejscowości Czarze polegająca na budowie ścieżki rowerowej relacji Dąbrowa Chełmińska – Czarze -Dębowiec oraz Dąbrowa Chełmińska - Janowo” (ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy),

e) dotacja z WFOŚiGW na projekt edukacyjny pn.: "Kraina miodem płynąca" w wysokości 40 000,00 zł,

3. Dotacja z KPUW w Bydgoszczy - refundacja wydatków majątkowych poniesionych z Funduszu sołeckiego w 2016 roku w wysokości 24 024,75 zł.

4. Sprzedaż samochodu pożarniczego Jelcz 6 300,00 zł.

5. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 14 226,40 zł.

6. Niewykorzystane wydatki niewygasające za rok 2016 - 2 383,74 zł.

Planowane wydatki wynoszą 36 375 931,65 zł, z tego: wydatki bieżące w wysokości 33 979 191,42 zł (z tego: nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne – 532 456,00 zł)

i wydatki majątkowe w kwocie 2 396 740,23 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały w sprawie projektu budżetu. W roku 2017 planuje się podwyżki wynagrodzeń dla pracowników o 5 % (z wyłączeniem nauczycieli). Pozostałe wydatki zaplanowano w stopniu pozwalającym na realizację bieżących zadań Gminy.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 614 540,93 zł.

Na rok 2017 planuje się deficyt w wysokości **679 292,00 zł**, który zostanie pokryty:

- kredytem bankowym w kwocie 100 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Modernizacja ul. Weterynaryjnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska”. Planuje się spłaty od roku 2018 do roku 2024 (w roku 2018-14 320,00 zł, w latach 2019-2023 po 14 280,00 zł i w roku 2024 – 14 280,00 zł)
- kredytem bankowym w wysokości 329 292,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Przebudowa ulicy Rydygiera i części ulicy Rzemieślniczej w Dąbrowie Chełmińskiej”. Planuje się spłaty od roku 2018 do roku 2027 (w latach 2018- 32 940,00 zł i w latach 2019 - 2026 po 32 930,00 zł)
- wolnymi środkami w wysokości 250 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Modernizacja ul. Ptasiej i ul. Słonecznej miejscowości Dąbrowa Chełmińska”.

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin”, zadanie realizowane będzie w latach 2017 - 2018. Szacunkowy koszt zadania wynosi 2 510 000,00 zł. Gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie ze środków unijnych w ramach Programu Obszarów Wiejskich w wysokości 1 519 946,00 zł. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania.

Planowany deficyt stanowi 1,90 % prognozowanych dochodów budżetu.

Rozchody obejmują planowane spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 175 031,00 zł (3,29 % przyjętych dochodów). Spłaty dokonywane są z wolnych środków. Wolne środki na dzień 31.12.2016 r. wynoszą 2 348 546,36 zł i nadwyżka z lat ubiegłych 728 278,06 zł. W 2017 roku zaangażowano wolne środki w wysokości 696 752,94 zł na spłaty pożyczek i kredytów oraz 250 000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu, nadwyżkę w kwocie 728 278,06 zł przeznaczono na spłatę pożyczek i kredytów. Pozostałe środki przeznacza się na spłaty zobowiązań długoterminowych w roku 2018 – (planowane spłaty 1 231 212,00 zł) i w roku 2019 – (planowane spłaty 1 231 208,00 zł).

W roku 2017 planuje się spłaty w wysokości 1 175 031,00 zł i odsetki w kwocie 230 000,00 zł, tj. ogółem 1 405 031,00 zł (3,94 % dochodów).

Na dzień 31.12.2017 r. kwota długu wyniesie 6 705 172,00 zł, co stanowi 18,78 % planowanych dochodów.

W 2017 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**6. Prognoza na rok 2018** – zakłada się dochody w wysokości 39 227 395,30 zł, z tego: dochody bieżące – 32 632 755,15 zł i dochody majątkowe - 6 594 640,15 zł. W związku z budową wodociągów i kanalizacji wzrosną wpływy z opłat z uwagi na większą ilość odbiorców. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji wykazano w wielkościach zbliżonych do roku 2017.

Dochody majątkowe w wysokości 6 594 640,15 zł obejmują:

1) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 510 500,00 zł, z tego:

- 6 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w Dąbrowie Chełmińskiej – 350 500,00 zł
- sprzedaży 2 działek przeznaczonych pod usługi i rzemiosło z funkcją uzupełniającą zabudowa mieszkaniowa w Dąbrowie Chełmińskiej – 140 000,00 zł.
- ratalne wpłaty za sprzedane mieszkania – 20 000,00 zł

2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 6 084 140,15 zł, w tym:

- środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 1 519 946,00 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek oraz budowę wodociągu w miejscowości Gzin

- dofinansowanie ze Starostwa Powiatowego i środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego Schemat ZIT w kwocie 3 425 740,00 zł (dotacja ze Starostwa - 400 000,00 zł i środki unijne - 3 025 740,00 zł) z przeznaczeniem na rozbudowę drogi powiatowej nr 1601C oraz części drogi powiatowej nr 1542C i drogi gminnej ul. Nowa w miejscowości Czarze polegającą na budowie ścieżki rowerowej relacji Dąbrowa Chełmińska - Czarze - Dębowiec oraz Dąbrowa Chełmińska - Janowo,

- przebudowa budynków świetlic wiejskich w miejscowości Gzin i Rafa - 831 060,00 (dofinansowanie EFRR - 680 000,00 zł),
- zmiana użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemlewo - 436 000,00 zł (dofinansowanie EFRR - 340 000,00 zł)
- dofinansowanie ze funduszy unijnych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 118 454,15 zł z przeznaczeniem na wdrożenie projektu pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Wydatki planuje się w wysokości 38 444 186,12 zł, z tego: bieżące planuje się w kwocie 30 100 773,30 zł i wydatki majątkowe w wysokości 8 343 412,82 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 8 343 412,82 zł planuje się na przeznaczyć na:

- 1) rozbudowę drogi powiatowej nr 1601C oraz części drogi powiatowej nr 1542C i drogi gminnej ul. Nowa w miejscowości Czarze polegającą na budowie ścieżki rowerowej relacji Dąbrowa Chełmińska – Czarze - Dębowiec oraz Dąbrowa Chełmińska - Janowo – 4 182 795,00 zł
- 2) budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin – 2 500 000,00 zł (dofinansowanie z PROW –1 519 946,00 zł i środki własne – 980 054,00 zł)
- 3) przebudowę budynków świetlic wiejskich w miejscowościach Gzin i Rafa – 830 560,00 zł (dofinansowanie z EFRR – 680 000,00 zł i środki własne – 150 560,00 zł)
- 4) zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemlewo – 435 500,00 zł (dofinansowanie EFRR - 340 000,00 zł i środki własne 95 500,00 zł)
- 5) budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Janowo – 17 000,00 zł (środki własne)
- 6) budowa oświetlenia ul. Sosnowa w miejscowości Wałdowo Królewskie 26 000,00 zł (środki własne)
- 7) budowa oświetlenia na ulicy Cichej w Dąbrowie Chełmińskiej - 11 200,00 zł
- 8) Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 na lata 2017-2012 - 139 357,82 zł
- 9) budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór - 1 000,00 zł
- 10) budowa drogi gminnej w miejscowości Czarze – 200 000,00 zł.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosą 1 231 212,00 zł i odsetki od zobowiązań w kwocie 210 000,00 zł, tj. ogółem 1 441 212,00 zł. Spłaty zobowiązań stanowią 3,67 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2018 r. wyniesie 5 473 960,00 zł, tj. 13,95 % dochodów.

W 2018 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**7. Prognoza na rok 2019** – planuje się dochody w wysokości 32 190 591,00 zł oraz wydatki w kwocie 30 959 383,00 zł, z tego wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 468 712,00 zł z przeznaczeniem na modernizację gminnej infrastruktury drogowej.

W 2019 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1 231 208,00 zł i odsetki - 190 000,00 zł co stanowi ogółem 4,42 % przyjętych dochodów .

Prognozowana kwota długu na koniec 2019 – 4 242 752,00 zł, tj. 13,18 % planowanych dochodów.

W 2019 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**8. Prognoza na rok 2020** – prognozuje się dochody w wysokości zbliżonej do roku 2019, dochody – 32 045 848,00 zł i wydatki – 30 897 920,00 zł, z tego wydatki inwestycyjne w wysokości 417 784,00 zł z przeznaczeniem na modernizację infrastruktury drogowej infrastruktury komunalnej oraz informatyzację.

W 2020 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 147 928,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w kwocie 180 000,00 zł, tj. ogółem 4,14 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2020 r. – 3 094 824,00 zł, tj. 9,66 % przyjętych dochodów.

W 2020 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**9. Prognoza na rok 2021** – zakłada się kwoty dochodów i wydatki w podobnych wysokościach jak w roku poprzednim - dochody w wysokości 32 011 782,00 zł i wydatki w kwocie 30 945 134,00 zł, z tego wydatki majątkowe – 450 000,00 zł (infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna).

W 2021 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 066 648,00 zł i odsetki w wysokości 120 000,00 zł, stanowią 3,71 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2021 r. wyniesie 2 028 176,00 zł, tj. 6,34 % planowanych dochodów.

W 2021 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**10. Prognoza na rok 2022** – planuje się dochody w wysokości 32 012 064,00 zł i wydatki w kwocie 31 359 757,00 zł, w tym: wydatki inwestycyjne – 790 000,00 zł.

W 2022 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 652 307,00 zł i odsetki w wysokości 90 000,00 zł, stanowią 2,32 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2022 r. – 1 375 869,00 zł, tj. 4,30 % dochodów.

W 2022 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**11. Prognoza na rok 2023** – prognozuje się dochody w kwocie 32 024 909,00 zł i wydatki w wysokości 31 579 161,00 zł, z tego wydatki inwestycyjne -780 000,00 zł.

W 2023 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 445 748,00 zł i odsetki w wysokości 60 000,00 zł, co stanowi ogółem 1,58 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2023 r. – 930 121,00 zł, tj. 2,90 % planowanych dochodów.

W 2023 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**12. Prognoza na rok 2024** – zakłada się, że dochody wyniosą 32 025 631,00 zł i wydatki 31 638 889,00 zł, z tego wydatki majątkowe w wysokości 800 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 386 742,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 25 000,00 zł, tj. ogółem 1,28 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2024 r. wyniesie 543 379,00 zł co stanowi 1,70 % dochodów.

W 2024 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**13. Prognoza na rok 2025** – planuje się dochody w wysokości 32 017 618,00 zł i wydatki w kwocie 31 654 091,00 zł, z tego wydatki inwestycyjne – 600 000,00 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 363 527,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 10 000,00 zł, tj. ogółem 1,17 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2025 r. wyniesie 179 852,00 zł co stanowi 0,56 % dochodów.

W 2025 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**14. Prognoza na rok 2026** – zakłada się dochody wyniosą 32 028 368,00 zł i wydatki 31 881 438,00 zł, w tym wydatki majątkowe – 800 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 146 930,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 7 000,00 zł co stanowi ogółem 0,48 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2026 r. wyniesie 32 922,00 zł (0,10 % prognozowanych dochodów).

W 2026 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**15. Prognoza na rok 2027** – planuje się dochody w wysokości roku poprzedniego, tj. 32 028 368,00 zł i wydatki w kwocie 31 995 446,00 zł, w tym wydatki majątkowe – 800 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 32 922,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 2 000,00 zł co stanowi ogółem 0,11 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2027 r. wyniesie 0,00 zł.

W 2027 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Gmina nie posiada kredytów, pożyczek i odsetek od zobowiązań podlegających ustawowym wyłączeniom z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte wielkości dochodów, wydatków bieżących i majątkowych oraz przychody i rozchody z

tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zapewniają sukcesywne zmniejszanie zadłużenia gminy.

W przyjętych wielkościach w WPF zakłada się niewielki wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących. Wysokość dochodów i wydatków uzależniona jest przede wszystkim od otrzymanych dotacji i subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W nowej perspektywie finansowej będzie istniała możliwość pozyskiwania środków z Unii Europejskiej. W miarę możliwości gmina będzie ubiegała się o środki zewnętrzne na realizację inwestycji strukturalnych w wysokości od 50 do 85 % kosztów kwalifikowanych.

W przygotowanej WPF na lata 2017-2027 spełniono wymagania wynikające z art. 243 uofp.

## **Objaśnienia do Załącznika Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017-2020**

**W wykazie przedsięwzięć do realizacji w latach 2017-2020 ujęto następujące zadania bieżące i inwestycyjne:**

### **Zadania inwestycyjne**

- 1.** Rozbudowa drogi powiatowej nr 1601C oraz części drogi powiatowej nr 1542C i drogi gminnej ul. Nowa w miejscowości Czarże polegająca na budowie ścieżki rowerowej relacji Dąbrowa Chełmińska – Czarże - Dębowiec oraz Dąbrowa Chełmińska - Janowo – zadanie realizowane w latach 2016-2018. Szacunkowy koszt inwestycji wynosi 4 490 200,00 zł. W roku 2017 – 177 405,00 zł (ze Starostwa Powiatowego – 88 560,00 zł oraz środki własne – 88 845,00 zł) i w roku 2018 – 4 490 200,00 zł.
- 2.** Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin – szacunkowy koszt zadania 2 510 000,00 zł. W roku 2017 zakłada się wydatki w kwocie 10 000,00 zł (środki własne), a w roku 2018 – 2 500 000,00 zł (dofinansowanie z PROW – 1 519 946,00 zł i środki własne – 980 054,00 zł). Realizację inwestycji planuje się od roku 2017 do 2018. Istnieje konieczność wykonania kanalizacji, gdyż posiadamy dokumentację budowlaną wykonaną już w 2008 r.
- 3.** Kompleksowa termomodernizacja budynku zespołu szkół w miejscowości Wałdowo Królewskie – realizacja zadania w latach 2016-2017. Szacunkowy koszt zadania wynosi 40 607,00 zł, w roku 2017 – 10 607,00 zł - środki własne.
- 4.** Przebudowa budynków świetlic wiejskich w miejscowościach Gzin i Rafa – zadanie planowane do realizacji w latach 2016-2018. Szacunkowy koszt zadania to 831 060,00 zł. W roku 2017 – 500,00 zł (środki własne) i w roku 2018 – 830 560,00 zł (dofinansowanie z ERRR – 680 000,00 zł i środki własne 150 560,00 zł).
- 5.** Zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemlewo – szacunkowy koszt zadania 436 000,00 zł. Planowana realizacja inwestycji w latach 2016-2018, z tego w roku 2017 – 500,00 zł (środki własne) i w roku 2018 – 435 500,00 zł (dofinansowanie z EFRR – 340 000,00 zł i środki własne – 95 500,00 zł).
- 6.** Modernizacja odcinka bocznego ul. Wiślanej w miejscowości Ostromecko - szacunkowy koszt zadania wynosi 26 999,99 zł. Planowana realizacja w latach 2017-2018, z tego w roku 2017 – 3 000,00 zł (środki własne).
- 7.** Budowa oświetlenia na ul. Sosnowej w miejscowości Wałdowo Królewskie w latach 2017-2018 - szacunkowy koszt: 66 000,00 z tego w roku 2017 - 40 000,00 zł (środki własne) i w roku 2018 - 26 000,00 zł (środki własne).
- 8.** Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Janowo na lata 2017-2018 - szacunkowy koszt 35 000,00 zł z tego w roku 2017 - 18 000,00 zł (środki własne) i w roku 2018 -17 000,00 zł (środki własne).
- 9.** Budowa oświetlenia na ulicy Cichej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska 2017-2018 przewidywany koszt 18 400,00 zł (środki własne) 2017- 7 200,00 zł, 2018 - 11 200,00 zł).
- 10.** Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 na lata 2017-2021, przewidywany koszt 180 853,82 zł (2018 - 139 357,82 zł; 2019 - 23 712,00 zł; 2020 - 17 784,00 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 153 725,75 zł.
- 11.** Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór (2018 - 1 000,00 zł).
- 12.** Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarże -szacunkowy koszt 345 000,00 zł ( 2018 - 200 000,00 zł; 2019 - 145 000,00 zł).

### **Zadania bieżące**

- 1.** Infostrada Kujaw i Pomorza - szacunkowy łączny koszt zadania 26 768,53 zł do realizacji w latach 2015-2020. Są to planowane wydatki bieżące związane z zachowaniem trwałości projektu – w roku 2015 – 433,53 zł i w latach 2016-2020 po 5 267,00 zł w każdym roku.
- 2.** Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Wkład własny Gminy związany z zapewnieniem trwałości projektu w latach 2015-2020 wynosi 10 458,86 zł. W roku 2015 – 1 216,56 zł, w roku 2016 – 2 042,30 i w latach 2017 - 2020 po 1 800,00 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania i funkcjonowania Wojewódzkiego Ośrodka Informatycznego oraz sprzętu i systemów funkcjonującym na poziomie regionalnym.
- 3.** Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - szacunkowy koszt zadania 1 540,80 zł (2018 - 133,50 zł; 2018 - 353,70 zł; 2019 - 353,70 zł; 2020 - 353,70 zł; 2021 - 346,20 zł).