

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2018-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875, poz. 2232) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2018-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Chełmińska.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXV.210.2016 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 29 grudnia 2016 r., ze zmianami, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2017-2027 z dniem 31 grudnia 2017 r.

Uzasadnienie:

Przepisy ustawy o finansach publicznych nałożyły na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na okres co najmniej trzech kolejnych lat. Jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto wydatki w Załączniku Nr 2 do Uchwały. Ponadto WPF jest sporządzana na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania oraz spłaty wynikające z zaciągniętych zobowiązań. Gmina planuje spłatę zobowiązań do roku 2028, wobec powyższego WPF należy sporządzić na lata 2018-2028.

Przewodniczący Rady Gminy

Józef Hentrich

Przewodniczący Rady Gminy

Józef Hentrich

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2018-2028
Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XXXVII.334.2017 z dnia
28 grudnia 2017 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:								
	1	Dochody bieżące x			Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2							
1																			
Wykonanie 2015	29 783 605,01	26 636 216,63	4 251 357,00	82 716,56	4 605 447,35	2 145 196,93	9 969 862,00	4 391 533,63	3 157 388,38	239 366,19	2 918 022,19								
Wykonanie 2016	33 511 598,73	32 248 611,37	4 450 000,00	113 219,50	5 414 600,77	2 300 000,00	9 907 853,00	8 182 075,08	1 262 987,36	338 893,73	794 539,79								
Wykonanie 2017	34 822 941,42	33 058 693,38	5 280 000,00	168 733,64	5 280 627,56	2 450 000,00	9 787 722,00	9 384 869,62	1 764 248,04	357 300,00	1 406 948,04								
Plan 3 kw. 2017	36 243 870,21	34 479 622,17	5 280 000,00	100 000,00	5 490 982,00	2 637 800,00	10 685 550,00	8 299 400,00	220 155,20	0,00	0,00								
Wykonanie 2017	40 036 995,15	33 399 468,00	6 000 000,00	100 000,00	5 733 428,00	2 861 109,02	10 685 550,00	8 299 400,00	0,00	0,00	0,00								
2018	32 029 063,58	31 808 908,38	5 700 000,00	100 000,00	6 385 874,00	3 132 472,79	10 685 550,00	8 299 400,00	0,00	0,00	0,00								
2019	32 002 086,27	32 002 086,27	5 700 000,00	100 000,00	6 443 833,73	3 190 432,52	10 685 550,00	8 299 400,00	0,00	0,00	0,00								
2020	32 038 032,00	32 038 032,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	33 617 805,00	33 617 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2022	34 704 613,00	34 704 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2023	34 704 613,00	34 704 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2024	34 704 613,00	34 704 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2025	34 704 613,00	34 704 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2026	34 704 613,00	34 704 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2027	34 704 613,00	34 704 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2028	34 765 869,00	34 765 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne parzyce są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 1227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 855 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wiodącym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrrost stosuje się także dla lat

3) W postępi wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
		w tym:												
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2					
Wykonanie 2015	1 027 328,00	1 027 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 610,63	3 628 720,50
Wykonanie 2016	931 286,00	931 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114 999,83	3 046 285,83
Plan 3 kw. 2017	1 175 031,00	1 175 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919 726,37	2 344 757,37
Wykonanie 2017	1 175 031,00	1 175 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928 366,37	2 353 397,37
2018	1 231 252,00	1 231 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 379,85	1 887 631,85
2019	1 195 757,00	1 195 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 346,68	1 159 888,10
2020	779 920,00	779 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 920,00	879 920,00
2021	757 896,00	757 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 896,00	857 896,00
2022	774 805,00	774 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 805,00	874 805,00
2023	568 246,00	568 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 246,00	1 348 246,00
2024	509 246,00	509 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 309 246,00	1 309 246,00
2025	600 031,00	600 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 031,00	1 200 031,00
2026	155 434,00	155 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 434,00	955 434,00
2027	155 434,00	155 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 434,00	955 434,00
2028	183 762,00	183 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 762,00	983 762,00

z tego: w tym: z tego: Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych

6) VI pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1455 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ⁹⁾	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ⁹⁾	Kwota zobowiązań związanych z wydatkami do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁹⁾	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po doliczeniu wyłączeń przypadających na dany rok ⁹⁾	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dotychczasowe przychody i pomniejszonych o wydatki budżetowe, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ⁹⁾	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ⁹⁾
lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	6,46%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	7,32%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	3,67%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	3,55%	X	X	X	X
2018	3,65%	3,65%	0,00	3,65%	3,17%	5,82%	5,78%	TAK	TAK
2019	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	2,93%	4,72%	4,68%	TAK	TAK
2020	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	2,75%	3,26%	3,22%	TAK	TAK
2021	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	2,68%	2,95%	2,95%	TAK	TAK
2022	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	2,60%	2,79%	2,79%	TAK	TAK
2023	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	3,88%	2,66%	2,68%	TAK	TAK
2024	1,61%	1,61%	0,00	1,61%	3,77%	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2025	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	3,48%	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2026	0,46%	0,48%	0,00	0,48%	2,75%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2027	0,47%	0,47%	0,00	0,47%	2,75%	3,33%	3,33%	TAK	TAK
2028	0,53%	0,53%	0,00	0,53%	2,83%	2,99%	2,99%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.5
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 631 314,42	2 455 384,75	5 016 138,55	209 861,26	4 808 277,29	4 776 440,81	574 389,57	49 921,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 402 656,97	2 538 415,42	1 030 369,30	7 309,30	1 023 060,00	1 121 110,39	1 247 060,75	1 290 537,90
Wykonanie 2017	0,00	0,00	14 380 595,16	2 831 036,53	1 271 647,65	7 067,00	1 264 580,65	1 323 847,15	1 949 419,26	90 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	14 372 474,46	2 839 364,52	1 271 647,65	7 420,70	1 264 580,65	1 323 847,15	1 956 059,26	90 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	14 984 342,08	2 829 165,53	7 607 576,52	7 420,70	179 640,00	179 640,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	14 985 528,08	2 478 501,39	187 060,70	7 420,70	17 784,00	17 784,00	0,00	0,00
2019	775 215,58	0,00	14 985 528,08	2 478 501,39	25 204,70	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	779 920,00	0,00	14 985 528,08	2 478 501,39	346,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	757 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	774 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	568 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	509 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	155 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	155 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	183 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wyceniowej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zasobów własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna w rozdziałach wiążących dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2			
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Wykonanie 2015	102 029,20	102 029,20	102 029,20	2 761 565,68	2 761 565,68	2 761 565,68	236 884,80	211 245,20	0,00			
Wykonanie 2016	28 694,27	25 513,63	25 513,63	286 571,84	156 571,84	156 571,84	50 638,52	41 781,88	41 781,88			
Plan 3 kw. 2017	13 140,00	10 052,10	10 052,10	1 404 564,30	1 151 253,15	497 373,00	14 017,00	10 052,10	10 052,10			
Wykonanie 2017	13 140,00	10 052,10	10 052,10	1 404 564,30	1 151 253,15	497 373,00	14 017,00	10 052,10	10 052,10			
2018	13 723,00	10 498,00	10 498,00	5 949 123,15	5 935 400,15	5 935 400,15	14 899,70	10 498,00	10 498,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353,70	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłączenie kwoty wynikającej z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		W tym:		W tym:		W tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami			
Wykonanie 2015	4 768 440,81	2 311 311,88	3 762 586,12	2 465 879,37	1 460 034,68	263 631,77	263 631,77	1 889 525,00	949 525,00					
Wykonanie 2016	130 000,00	0,00	0,00	8 856,64	8 856,64	130 000,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2017	2 022 912,15	1 151 253,15	826 665,00	884 623,90	342 256,90	342 256,90	342 256,90	329 292,00	329 292,00					
Plan 3 kw. 2017	2 022 912,15	1 151 253,15	826 665,00	884 623,90	342 256,90	342 256,90	342 256,90	329 292,00	329 292,00					
Wykonanie 2017	7 346 357,82	5 535 400,15	6 515 454,15	1 815 359,37	984 445,70	984 445,70	984 445,70	980 054,00	980 054,00					
2018	34 993,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	18 137,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynależące doświadczeń, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku																
		w tym:	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powiększone w																	
	związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części z dotacji budżetowej, o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Ustawy																	
	Wzrost wartości w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania																	
	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej																	
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 136 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)																	
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej																	
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakładach opieki zdrowotnej w przepisach o działalności leczniczej																	
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakładach opieki zdrowotnej w przepisach o działalności leczniczej																	
	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczone do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej																	
	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej																	
Wykonanie 2015	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	329 292,00	329 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	329 292,00	329 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	980 054,00	980 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 2018-2021 Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska
Nr XXXVII.334.2017 z dnia 28 grudnia 2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 085 965,01	187 060,70	25 294,70	346,20	7 809 262,12	
1.a	- wydatki bieżące				38 768,16	7 420,76	7 420,76	346,20	22 608,30	
1.b	- wydatki majątkowe				8 047 196,85	179 640,00	17 764,00	0,00	7 786 653,82	
1.1	Wydatki na zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				7 587 527,62	34 996,70	18 137,70	346,20	7 389 281,12	
1.1.1	- wydatki bieżące				1 540,80	353,70	353,70	346,20	1 407,30	
1.1.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2017	2021	1 540,80	353,70	353,70	346,20	1 407,30	
1.1.1.1	- wydatki majątkowe				7 586 986,82	34 643,00	17 784,00	0,00	7 387 853,82	
1.1.2	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-Dębów oraz Dąbrowa Chełmińska-Janowo -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2016	2018	4 874 205,00	0,00	0,00	0,00	4 874 205,00	
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Siryzawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Waldowo Królewskie i Boluminek oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2016	2018	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	
1.1.2.3	Zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemińskowo oraz przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rafa -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2018	2019	20 928,00	10 928,00	0,00	0,00	10 000,00	
1.1.2.4	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2017	2021	180 853,82	139 357,82	23 712,00	0,00	180 853,82	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2): z tego:				468 437,39	260 867,00	7 587,00	0,00	420 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				37 227,39	7 067,00	7 067,00	0,00	21 201,00	
1.3.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2015	2020	26 768,53	5 267,00	5 267,00	0,00	15 801,00	
1.3.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez budowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2015	2020	10 468,86	1 800,00	1 800,00	0,00	5 400,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				461 210,00	143 800,00	0,00	0,00	368 800,00	
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Janowo -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2017	2018	25 800,00	7 800,00	0,00	0,00	7 800,00	
1.3.2.2	Budowa oświetlenia ul. Sosnowa w miejscowości Waldowo Królewskie	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2017	2018	63 210,00	26 000,00	0,00	0,00	26 000,00	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2017	2018	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia na ulicy Cichej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2017	2018	26 200,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarze -	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2018	2019	345 000,00	200 000,00	145 000,00	0,00	0,00	345 000,00

Przewodniczący Rady Gminy
Janusz Kuczyński
 Józef Kuczyński

**Objaśnienia do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XXXVII.334.2017
z dnia 28 grudnia 2017 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na
lata 2018 – 2028**

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 2018 – 2028, 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 2018-2021.

1. 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.

2. 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. 31.12.2016 r. wynosi 7 450 911,00 zł, co stanowi 22,23 % wykonanych dochodów.

3. Plan za III kwartał 2017

– wydatki majątkowe, przychody, rozchody oraz planowany deficyt wykazano w wysokościach zgodnych z Uchwałą Rady Gminy Nr XXXII.267.2017 z dnia 3 sierpnia 2017r. plan dochodów i wydatków wykazano zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr 0050.77.2017 z dnia 13 września 2017r. Planowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zgodne są ze sporządzonymi sprawozdaniami budżetowymi za III kwartał 2017r.

4. Przewidywane wykonanie roku 2017

Przewidywane wykonanie dochodów i wydatków zaplanowano na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr 0050.85.2017 z dnia 31 października 2017r. Zakłada się, że dochody bieżące na koniec 2017 roku wykonane zostaną w wyższej wysokości niż planowano, przede wszystkim z powodu zwiększenia dotacji za zadania zlecone. Analiza przekazanych przez Ministerstwo Finansów udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych za miesiąc sierpień, wrzesień, październik wskazuje, że wykonanie może być wyższe niż planowano. Szacuje się, że wpływy z urzędów skarbowych, dochody będą wykonane w wyższej kwocie (analiza dochodów wykonanych).

Przewiduje się zmniejszenie dochodów majątkowych ze względu na:

- realizację w 2018 roku zadania 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” (348 500,00 zł)
- rezygnację z realizacji zadania pn.: „ Kompleksowa termomodernizacja budynku zespołu szkół w miejscowości Wałdowo Królewskie” (dofinansowanie z budżetu ZIT w ramach EFRR – 305 380,15 zł).

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

5. Prognoza na rok 2018 – zakłada się dochody w wysokości 40 036 995,15 zł, z tego: dochody bieżące – 33 399 469,00 zł i dochody majątkowe – 6 637 526,15 zł. W związku z budową wodociągów i kanalizacji wzrosną wpływy z opłat z uwagi na większą ilość odbiorców.

W 2018 roku planuje się wzrost stawki podatku od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego o 0,07 zł za 1m² powierzchni (z 0,25 zł w 2017 roku do 0,32 zł w 2018 roku).

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wykazano w wysokości 6 000 000,00 zł (plan Ministerstwa Finansów – 6 103 671,00 zł), subwencje zaś wykazano w wielkościach zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017.

Dochody majątkowe w wysokości 6 637 526,15 zł obejmują:

1) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 612 899,60 zł, z tego:

- 8 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w Dąbrowie Chełmińskiej – 452 899,60 zł
- sprzedaży 1 działki rolnej z możliwością zabudowy mieszkaniowej – 110 000,00 zł
- sprzedaż lokalu mieszkalno – usługowego w Boluminie – 50 000,00 zł
- ratalne wpłaty za sprzedane mieszkania – 41 000,00 zł

2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 6 010 400,15 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 Boluminie oraz budowę wodociągu w miejscowości Gzin

- dofinansowanie ze Starostwa Powiatowego i środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego Schemat ZIT w kwocie 4 297 000,00 zł (dotacja ze Starostwa – 400 000,00 zł i środki unijne – 3 897 000,00 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,

- 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,
 - dotacja celowe otrzymana od samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jst – 75 000,00 zł na zadania inwestycyjne pn.: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 050506C Janowo (I etap)”.
- 3) Opłata z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 14 226,40 zł.

Wydatki planuje się w wysokości 41 017 049,15 zł, z tego: bieżące planuje się w kwocie 32 743 089,15 zł i wydatki majątkowe w wysokości 8 273 960,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 8 273 960,00 zł planuje się na przeznaczyć na następujące zadania:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska (nr działki 60/31)” – 9 000,00 zł
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór” – 8 000,00 zł
- „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowości Nowy Dwór” – 1 000,00 zł
- „Budowa wodociągu w miejscowości Gzin” – 7 000,00 zł
- „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
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Reptowo” – 5 400,00 zł
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska (projekt)” – 4 500,00 zł
- „Budowa wodociągu w miejscowości Czarze” – 4 500,00 zł
- „Budowa wodociągu ul. Sosnowa w miejscowości Wałdowo Królewskie” – 4 500,00 zł.
- zakup komputera przenośnego oraz modułu komunikacyjnego dla inkasenta spisującego stan liczników wody i ścieków – 26 200,00 zł
- „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” - 4 697 000,00 zł
- dotacja dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na zadanie pn.: „ Budowa chodnika ul. Bałtycka w miejscowości Czarze w ciągu drogi powiatowej nr 1544C” – 50 000,00 zł,
- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarze” – 200 000,00 zł
- „Modernizacja drogi gminnej nr 050506C ul. Lipowa w miejscowości Gzin” – 81 000,00 zł
- „Budowa chodnika na drodze gminnej nr 050508C ul. Osiedlowa w miejscowości Wałdowo Królewskie” – 38 000,00 zł
- „Budowa chodnika w miejscowości Czemplowo I etap” – 55 000,00 zł
- „Budowa drogi na działce nr 177/12 i 177/17 w miejscowości Ostromecko (ul. Bydgoska)” – 90 000,00 zł,
- „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 050506C w miejscowości Janowo” – 150 000,00 zł
- „Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi gminnej nr 050511C w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Ostromecko” – 25 000,00 zł.
- planowane wydatki z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” - 139 357,82 zł
- dotacje celowe dla osób fizycznych z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 10 000,00 zł

- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) – 10 202,18 zł
- „Budowa oświetlenia na ul. Sosnowej w Wałdowie Królewskim” - 26 000,00 zł
- „Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Janowo” – 7 800,00 zł
- „Budowa oświetlenia na ulicy Cichej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” – 19 000,00 zł
- „Budowa oświetlenia drogowego na ulicy Chełmińskiej w miejscowości Czarze” – 4 500,00 zł
- „Budowa oświetlenia chodnika w miejscowości Reptowo – II etap” – 40 000,00 zł
- „Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Strzyżawa” – 10 000,00 zł
- dotacje celowe dla osób fizycznych z przeznaczeniem na dofinansowanie wymiany pokryć dachowych zawierających azbest – 10 000,00 zł
- „Zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemlewo oraz przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rafa” - 10 000,00 zł.
- Wykonanie miejsca rekreacji i wypoczynku w miejscowości Dąbrowa Chełmińska oraz budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych w miejscowościach Ostromecko, Wałdowo Królewskie i Otowice – 12 000,00 zł
- Zagospodarowanie miejsca rekreacji w miejscowości Czarze – 7 000,00 zł
- Zagospodarowanie miejsca rekreacji w miejscowości Bolumin – 8 000,00 zł
- „Budowa wiaty przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Borki” – 4 000,00 zł.

Pozostałe wydatki zaplanowano w stopniu pozwalającym na realizację bieżących zadań Gminy.

Na rok 2018 planuje się deficyt w wysokości **980 054,00 zł**, który zostanie pokryty pożyczką z WFOŚiGW z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Bolumin oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin”. Planuje się spłaty od roku 2021 do roku 2028 (2021 – 61 256,00 zł; 2022 – 122 506,00 zł; 2023 – 122 506,00 zł; 2024 – 122 506,00 zł; 2025 – 122 506,00 zł; 2026 – 122 506,00 zł; 2027 – 122 506,00 zł; 2028 – 183 762,00 zł).

Rozchody obejmują planowane spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 231 252,00 zł (3,08 % przyjętych dochodów).

Spłaty zobowiązań dokonywane są z wolnych środków. Wolne środki na dzień 31.12.2016r. wynoszą 2 348 546,36 zł, z których dokonuje się spłaty kredytów i pożyczek w 2017 roku, w 2018 roku oraz na częściowe spłaty w 2019 roku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosą 1 231 252,00 zł i odsetki od zobowiązań w kwocie 230 000,00 zł, tj. ogółem 1 461 252,00 zł. Spłaty zobowiązań stanowią 3,65 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2018 r. wyniesie 6 453 974,00 zł, tj. 16,12 % dochodów.

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

6. Prognoza na rok 2019 – planuje się dochody w wysokości 32 029 063,58 zł, z tego dochody bieżące 31 808 908,38 oraz majątkowe 220 155,20 zł, z tego (sprzedaż majątku – 200 000,00 zł – sprzedaż 3 działek na cele mieszkaniowe; dotacje - 20 155,20 zł oraz wydatki w kwocie 31 253 848,00 zł, z tego wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 184 286,30 zł:

- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarze” – szacunkowy koszt zadania 345 000,00 zł (2018 – 200 000,00 zł, 2019 – 145 000,00 zł),
- „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” - 17 784,00 zł
- zadania inwestycyjne dotyczące infrastruktury drogowej – 10 574,30 zł

- „Zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemlewo oraz przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rafa” – 10 928,00 zł (§ 6059). Szacunkowy koszt zadania nie jest jeszcze znany ze względu na przygotowywanie dokumentacji. Zadanie będzie realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania.

W 2019 roku planuje się wzrost stawki podatku od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego o 0,10 zł za 1m² powierzchni oraz wzrost stawek za odbiór ścieków o kwotę 0,50 zł za m³.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały wykazane w kwocie zbliżonej do roku poprzedniego, subwencje zaś wykazano w wielkościach 2018 roku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1 195 757,00 zł i odsetki - 210 000,00 zł co stanowi ogółem 4,39 % przyjętych dochodów .
Prognozowana kwota długu na koniec 2019 – 4 484 774,00 zł, tj. 14,00 % planowanych dochodów.

Gmina w 2019 roku skorzysta z możliwości umorzenia pożyczek zawartych w WFOŚiGW w wysokości ok. 773 443,00 zł, co zmniejsza zadłużenie i spłaty w latach 2019 – 2021. Kwota wpływająca na obniżenie kwoty długu wyliczona została na podstawie zawartych następujących umów:

- pożyczka w wysokości **1 742 000,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przebudowę i rozbudowę SUW w Dąbrowie Chełmińskiej (pożyczka została zaciągnięta w roku 2012 – 1 219 000,00 zł i w roku 2013 – 1 219 000,00 zł). Spłaty od roku 2015 do roku 2021. W 2015 roku i latach kolejnych po 348 000,00 zł i w roku 2021 - 350 000,00 zł,
- pożyczka w wysokości **100 000,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę zbiornika wody uzdatnionej dla potrzeb Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie Chełmińskiej. Spłaty od roku 2015 – 20 243,00 zł i od roku 2016 do roku 2021 po 20 000,00 zł.

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

7. Prognoza na rok 2020 – prognozuje się dochody w wysokości 32 002 096,27 zł i wydatki – 31 222 176,27 zł, z tego wydatki inwestycyjne w wysokości 100 000,00 zł z przeznaczeniem na modernizację infrastruktury drogowej oraz infrastruktury komunalnej.
Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

W 2020 roku planuje się wzrost stawki podatku od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego o 0,10 zł za 1m² powierzchni oraz wzrost stawek za dostarczanie wody o 0,50 zł za m³ i odbiór ścieków o kwotę 0,20 zł za m³. W tym roku również zostanie oddana do użytku budowla linii wysokiego napięcia na terenie gminy w związku z powyższym szacuje się wzrost podatku od nieruchomości.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 779 920,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w kwocie 200 000,00 zł, tj. ogółem 3,06 % dochodów.
Prognozowana kwota długu na koniec 2020 r. – 3 704 854,00 zł, tj. 11,58 % przyjętych dochodów.

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

8. Prognoza na rok 2021 – zakłada się kwoty dochodów i wydatki w wysokości 32 038 032,00 zł i wydatki w kwocie 31 280 136,00 zł, z tego wydatki majątkowe – 100 000,00 zł (infrastruktura drogowa).

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

W 2021 roku planuje się wzrost stawki podatku od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego o 0,05 zł za 1m² powierzchni.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 757 896,00 zł i odsetki w wysokości 180 000,00 zł, stanowią 2,93 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2021 r. wyniesie 2 946 958,00 zł, tj. 9,20 % planowanych dochodów.

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

9. Prognoza na rok 2022 – planuje się dochody w wysokości 33 617 805,00 zł i wydatki w kwocie 32 843 000,00 zł, w tym: wydatki inwestycyjne – 100 000,00 zł.

W 2022 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 774 805,00 zł i odsetki w wysokości 120 000,00 zł, stanowią 2,66 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2022 r. – 2 172 153,00 zł, tj. 6,46 % dochodów.

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

10. Prognoza na rok 2023 – prognozuje się dochody w kwocie 34 704 613,00 zł i wydatki w wysokości 34 136 367,00 zł, z tego wydatki inwestycyjne w wysokości 780 000,00 zł.

W 2023 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 568 246,00 zł i odsetki w wysokości 80 000,00 zł, co stanowi ogółem 1,87 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2023 r. – 1 603 907,00 zł, tj. 4,62 % planowanych dochodów.

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

11. Prognoza na rok 2024 – zakłada się, że dochody wyniosą 34 704 613,00 zł i wydatki 34 195 367,00 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 509 246,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 50 000,00 zł, tj. ogółem 1,61 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2024 r. wyniesie 1 094 661,00 zł co stanowi 3,15 % dochodów.

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

12. Prognoza na rok 2025 – planuje się dochody w wysokości 34 704 613,00 zł i wydatki w kwocie 34 104 582,00 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 600 031,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 20 000,00 zł, tj. ogółem 1,79 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2025 r. wyniesie 494 630,00 zł co stanowi 1,43 % dochodów.

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

13. Prognoza na rok 2026 – zakłada się, że dochody wyniosą 34 704 613,00 zł i wydatki 34 549 179,00 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 155 434,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 10 000,00 zł co stanowi ogółem 0,48 % dochodów. Planowana kwota długu na 31.12.2026 r. wyniesie 339 196,00 zł , co stanowi 0,98 % prognozowanych dochodów.

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

14. Prognoza na rok 2027 – planuje się dochody w wysokości roku poprzedniego, tj. 34 704 613,00 zł i wydatki w kwocie 34 549 179,00 zł, w tym wydatki majątkowe – 800 000,00 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 155 434,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 7 000,00 zł co stanowi ogółem 0,47 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2027 r. wyniesie 183 762,00 zł, co stanowi 0,53 % prognozowanych dochodów.

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

15. Prognoza na rok 2028 – planuje się dochody w wysokości roku poprzedniego, tj. 34 765 869,00 zł i wydatki w kwocie 34 582 107,00 zł, w tym wydatki majątkowe – 800 000,00 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 183 762,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 2 000,00 zł co stanowi ogółem 0,53 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2028 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 wzrost dochodów bieżących (w szczególności z tytułu podatku od nieruchomości, wpłat za wodę oraz wpłat za odbiór ścieków) i niewielki wzrost wydatków bieżących. Wysokość dochodów i wydatków uzależniona jest przede wszystkim od otrzymanych dotacji i subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

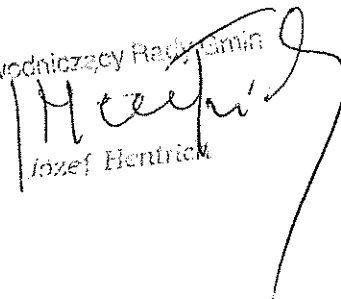
W nowej perspektywie finansowej będzie istniała możliwość pozyskiwania środków z Unii Europejskiej. W miarę możliwości gmina będzie ubiegała się o środki zewnętrzne na realizację inwestycji strukturalnych w wysokości od 50 do 85 % kosztów kwalifikowanych.

W przygotowanej WPF na lata 2018-2028 spełniono wymagania wynikające z art. 243 uofp jednak w latach 2019-2023 różnica pomiędzy wskaźnikami planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, a dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty kształtuje się na niskim poziomie. Gmina zobowiązuje się do poprawy sytuacji finansowej, która wpłynie na zwiększenie relacji. Sukcesywnie podnoszony będzie podatek od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego, który według analizy w naszej gminie jest jednym z najniższych

w powiecie. Planuje się również wzrost podatku od nieruchomości od obecnych i nowo powstałych budowli (2 % od wartości).

Dla zminimalizowania wydatków bieżących większość napraw i remontów dróg, wodociągów oraz budynków gminnych będą wykonywane w siłach własnych.

Gmina planuje budżety od 2019 roku i lata następne z uzyskaniem nadwyżek budżetowych.

Przewodniczący Rady Gmin

Józef Henrich

Objaśnienia do Załącznika Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2021

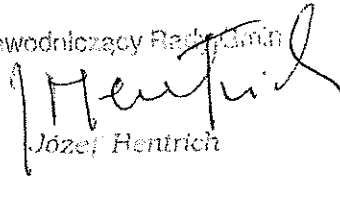
W wykazie przedsięwzięć do realizacji w latach 2018-2021 ujęto następujące zadania bieżące i inwestycyjne:

Zadania inwestycyjne

1. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1601C oraz części drogi powiatowej nr 1542C i drogi gminnej ul. Nowa w miejscowości Czarze polegająca na budowie ścieżki rowerowej relacji Dąbrowa Chełmińska - Czarze - Dębowiec oraz Dąbrowa Chełmińska - Janowo – zadanie realizowane w latach 2016-2018. Szacunkowy koszt inwestycji wynosi 4 874 205,00 zł. W roku 2018 – 4 697 000,00 zł (ze Starostwa Powiatowego – 400 000,00 zł i środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego Schemat ZIT – 3 897 000,00 zł oraz środki własne – 400 000,00 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 2018 zakłada się wydatki w kwocie 980 054,00 zł (środki własne), dofinansowanie z PROW – 1 519 946,00 zł. Realizację inwestycji planuje się od roku 2017 do 2018. Istnieje konieczność wykonania kanalizacji, gdyż posiadamy dokumentację budowlaną wykonaną już w 2008 r.
3. Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarze – realizacja zadania w latach 2018-2019. Szacunkowy koszt zadania wynosi 345 000,00 zł, w roku 2018 - 200 000,00 zł, w roku 2019 - 145 000,00 zł). Zadanie realizowane ze środków własnych.
4. Zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemplowo oraz przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Rafa – 20 928,00 zł (2018 – 10 000,00 zł ; 2019 – 10 928,00 zł środki własne).
5. Budowa oświetlenia na ul. Sosnowej w miejscowości Wałdowo Królewskie w latach 2017-2018 - szacunkowy koszt: 63 210,00 zł z tego w roku 2017 - 37 210,00 zł (środki własne) i w roku 2018 - 26 000,00 zł (środki własne).
6. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Janowo na lata 2017-2018 - szacunkowy koszt 25 800,00 zł z tego w roku 2017 - 18 000,00 zł (środki własne) i w roku 2018 - 7 800,00 zł (środki własne).
7. Budowa oświetlenia na ulicy Cichej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska 2017-2018 przewidywany koszt 26 200,00 zł (środki własne) 2017- 7 200,00 zł, 2018 - 19 000,00 zł (środki własne).
8. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 na lata 2017-2021, przewidywany koszt 180 853,32 zł (2018 - 139 357,82 zł; 2019 - 23 712,00 zł; 2020 - 17 784,00 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 153 7225,75 zł.
9. Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór (2018 - 1 000,00 zł – środki własne).

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 łączny koszt zadania 1 540,80 zł do realizacji w lata 2017-2021 (2017 - 133,50 zł; 2018 - 353,70 zł; 2019 - 353,70 zł; 2020 - 353,70 zł; 2021 - 346,20 zł).

Przewodniczący Rady Gminy

Józef Hentrich