

**Objaśnienia do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XLVI.421.2018
z dnia 18 października 2018 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 ze zm.) 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 2017 r.

Planowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zgodne są ze sporządzonymi sprawozdaniami budżetowymi za III kwartał 2017r.

4. Wykonanie roku 2017- 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 2017 (dochody wykonanie – 35 786 188,45 zł, wydatki wykonanie - 35 698 846,00 zł). Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 87 342,45 zł. Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2017 r. wynosi 6 705 172,00 zł, co stanowi 18,74 % wykonanych dochodów.

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

5. Prognoza na rok 2018 – zakłada się dochody w wysokości 41 982 100,80 zł, z tego: dochody bieżące – 35 765 242,82 zł i dochody majątkowe – 6 216 857,98 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 6 216 857,98 zł obejmują:

1) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 438 970,90 zł, z tego:

- 6 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w Dąbrowie Chełmińskiej – 323 970,90 zł

- sprzedaży działki rolnej oraz lasu – 74 000,00 zł

- ratalne wpłaty za sprzedane mieszkania – 41 000,00 zł

2) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 5 709 050,42 zł, w tym:

- dofinansowanie ze Starostwa Powiatowego i środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego Schemat ZIT w kwocie 5 443 806,27 zł (dotacja ze Starostwa – 400 000,00 zł i środki unijne – 5 043 806,27 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 – 126 000,00 zł na zadania inwestycyjne

pn.: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 050506C Janowo (I etap)”

- dofinansowanie 20 790,00 zł zgodnie z zawartą umową nr DFS-7211-553/18 z dnia 29.06.2018 r. z Ministerstwem Sprawiedliwości w sprawie nabycia dla ochotniczych straży pożarnych z terenu Gminy Dąbrowa Chełmińska wyposażenia i urządzeń ratownictwa, niezbędnego do udzielania pomocy poszkodowanym bezpośrednio na miejscu popełnienia przestępstwa.

3) Opłata z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 14 226,40 zł.

4) Sprzedaż samochodu pożarniczego – 5 540,00 zł

5) Sprzedaż samochodu służącego do obsługi wodociągów - 500,00 zł

6) Dotacja z KPUW w Bydgoszczy – zwrot Fundusz sołecki – 28 570,26 zł

7) Dotacja z WFOŚiGW w Toruniu z przeznaczeniem na dofinansowanie wymiany źródeł ciepła zasilanych paliami stałymi w ramach Programu Priorytetowego EKOpiec 2018 – 20 000,00 zł.

Wydatki planuje się w wysokości 42 830 794,21 zł, z tego: bieżące planuje się w kwocie 34 544 463,24 zł i wydatki majątkowe w wysokości 8 286 330,97 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 8 231 079,63 zł planuje się na przeznaczyć na następujące zadania:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” – 20 400,00 zł

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór” – 24 000,00 zł

- „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowości Nowy Dwór” – 13 000,00 zł

- „Budowa wodociągu w miejscowości Gzin” – 9 000,00 zł

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin” – 1 009 554,00 zł

- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska (projekt)” – 4 500,00 zł
- „Budowa wodociągu w miejscowości Czarże” – 4 000,00 zł
- „Budowa wodociągu ul. Sosnowa w miejscowości Wałdowo Królewskie” – 4 000,00 zł
- zakup komputera przenośnego oraz modułu komunikacyjnego dla inkasenta spisującego stan liczników wody i ścieków – 26 200,00 zł
- zakup pompy głębinowej do studni nr 2 na terenie Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Dąbrowa Chełmińska – 15 650,00 zł
- budowa chodnika w pasie drogi wojewódzkiej nr 551 w miejscowości Ostromecko – 11 000,00 zł
- „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” – 5 735 106,27 zł
- dotacja dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy na zadanie pn.: „ Budowa chodnika ul. Bałtycka w miejscowości Czarże w ciągu drogi powiatowej nr 1544C” – 50 000,00 zł,
- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarże” – 300 000,00 zł
- „Modernizacja drogi gminnej nr 050506C ul. Lipowa w miejscowości Gzin” – 18 500,00 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)” – 89 000,00 zł,
- „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 050506C w miejscowości Janowo” – 260 800,00 zł
- zakup kosiarki drogowej – 16 000,00 zł
- „Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi gminnej nr 050511C w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Ostromecko” – 16 000,00 zł
- zakup ciągnika do utrzymania dróg – 8 231,00 zł
- wykupy gruntów - 28 500,00 zł
- zakup i wdrożenie systemu do automatycznej transmisji obrad Rady Gminy oraz elektronicznego głosowania – 29 448,66 zł
- planowane wydatki z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „ Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” - 139 357,82 zł
- zakup sprzętu przeciwpożarowego – 21 000,00 zł
- zakup samochodu na potrzeb zespołu obsługującego sieć kanalizacyjną – 18 200,00 zł
- dotacje celowe dla osób fizycznych z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 4 500,00 zł
- dotacja na dofinansowanie wymiany źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi – 40 000,00 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 Czarże” – 4 500,00 zł
- „Budowa oświetlenia na ul. Jagodowej w miejscowości Ostromecko” – 34 300,00 zł
- „Budowa oświetlenia chodnika w miejscowości Reptowo – II etap” – 36 485,53 zł
- „Budowa oświetlenia chodnika w miejscowości Nowy Dwór” – 4 000,00 zł
- „Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Strzyżawa” – 17 000,00 zł
- dotacje celowe dla osób fizycznych z przeznaczeniem na dofinansowanie wymiany pokryć dachowych zawierających azbest – 20 344,17 zł
- „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” - 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 – 17 500,00 zł
- Zagospodarowanie miejsca rekreacji w miejscowości Czarze – 7 000,00 zł
- Zagospodarowanie miejsca rekreacji w miejscowości Bolumin – 8 000,00 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 w wysokości 888 178,00 zł oraz kredytem bankowym w wysokości 91 876,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek 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 oraz udzielonej pożyczki krótkoterminowej w wysokości 50 000,00 zł dla Lokalnej Grupy Działania „Zakole Dolnej Wisły” (0,12 % przyjętych dochodów).

Spłaty zobowiązań dokonywane są z wolnych środków. Wolne środki na dzień 31.12.2017r. wynoszą 1 690 149,81 zł, z których dokonuje się spłaty kredytów i pożyczek 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 222 243,65 zł, tj. ogółem 1 453 495,65 zł. Spłaty zobowiązań stanowią 3,46 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2018 r. wyniesie 6 453 974,00 zł, tj. 15,59 % 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 33 996 353,92 zł, z tego dochody bieżące 32 246 252,72 oraz majątkowe 1 750 101,20 zł, z tego (sprzedaż majątku – 200 000,00 zł – sprzedaż 3 działek na cele mieszkaniowe; dotacje - 1 550 101,20 zł) oraz wydatki w kwocie 33 296 837,18 zł, z tego wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 2 351 419,28 zł:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Wałdowo Królewskie i Boluminek oraz budowa wodociągu w miejscowości Gzin” – 1 529 946,00 zł (dofinansowanie z PROW); 641 833,28 (środki własne)
- „Budowa drogi gminnej w miejscowości Czarze” – szacunkowy koszt zadania 445 000,00 zł (2018 – 300 000,00 zł, 2019 – 145 000,00 zł),
- „, Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” - 23 712,00 zł
- „Zmiana sposobu użytkowania części budynku byłej szkoły podstawowej na świetlicę wiejską wraz z jej przebudową w miejscowości Czemplewo 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.

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 4,14 % przyjętych dochodów .

Prognozowana kwota długu na koniec 2019 – 4 484 774,00 zł, tj. 13,19 % 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 32 202 096,27 zł i wydatki – 31 422 176,27 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. 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 2,42 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2020 r. – 3 704 854,00 zł, tj. 11,51 % 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 32 238 032,00 zł i wydatki w kwocie 31 480 136,00 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 2,91 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2021 r. wyniesie 2 946 958,00 zł, tj. 9,14 % 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) 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.

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 5 735 106,27 zł. W roku 2018 – 5 735 106,277 zł (ze Starostwa Powiatowego – 400 000,00 zł i środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego Schemat ZIT – 5 043 806,27 zł oraz środki własne – 291 300,00 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 3 191 121,16 zł. W roku 2018 zakłada się wydatki w kwocie 1 009 554,00 zł (środki własne), w 2019 roku dofinansowanie z PROW – 1 519 946,00 zł oraz 651 833,28 (środki własne). Realizację inwestycji planuje się od roku 2016 do 2019. 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 445 000,00 zł, w roku 2018 - 300 000,00 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 Czemlewo 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 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: 153 725,75 zł.
9. Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowy Dwór (2018 - 11 000,00 zł – środki własne).

Zadania bieżące

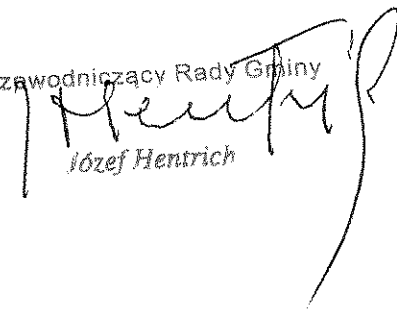
1. Infostrada Kujaw i Pomorza - szacunkowy łączny koszt zadania 17 872,86 zł do realizacji w latach 2015-2020. Są to planowane wydatki bieżące związane z zachowaniem trwałości projektu – w roku 2015 – 433,53 zł, w latach 2016-2017 1 771,83 zł oraz w latach 2018-2020 15 667,50 zł.
2. Realizacja systemu 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 7 605,36 zł. W latach 2015 – 2016 2 205,36 zł 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 (2018 – 487,20 zł; 2019 - 353,70 zł; 2020 - 353,70 zł; 2021 - 346,20 zł).

4. Program ERASMUS +, Akcja 1 - Mobilność kadry edukacji szkolnej realizowanym przez Zespół Szkół w Czarzu. Naliczona wysokość kwoty przyznanego dofinansowania wynosi 22 976,00 Euro (w 2018 roku 14 663,00 Euro; w 2019 roku 8 343,00 Euro), przeliczony za złoty polski po kursie euro z miesiąc lipiec 2018 r. (4,3631 zł).

5. Projekt NIE SAM ALE DZIELNY – rozwój usług opiekuńczych na terenie Gminy Dąbrowa Chełmińska (Łączne nakłady finansowe wynoszą 118 604,15 zł: w 2018 roku – 2 500,00 zł; w 2019 roku – 76 261,10 zł; w 2020 roku 39 843,05 zł). Projekt przewiduje wkład własny w następującej wysokości: w 2019 roku 6 000,00 zł; w 2020 roku 5 860,42 zł i realizowany będzie przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Chełmińskiej.

Przewodniczący Rady Gminy


Józef Hentrich

