

## **Objaśnienia do Uchwały Nr XLIII.404.2022 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 27 kwietnia 2022 r.**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych 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 2022 – 2032, 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 2022-2025.

### **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 (dochody wykonanie – 29 793 605,01 zł, wydatki wykonanie – 30 350 357,58 zł). Budżet gminy zamknął się deficytem w wysokości 556 752,57 zł. Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2015 r. wynosi 8 078 197,00 zł, co stanowi 27,11 % wykonanych dochodów.

### **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. 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.

### **4. Wykonanie roku 2018**

- 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 2018 (dochody wykonanie – 41 500 999,65 zł, wydatki wykonanie – 39 891 860,35 zł). Budżet gminy

zamknął się nadwyżką w wysokości 1 609 139,30 zł. Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2018 r. wynosi 6 453 974,00 zł, co stanowi 15,55 % wykonanych dochodów.

### **5. Wykonanie roku 2019**

- 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 2019 (dochody wykonanie – 48 094 598,65 zł, wydatki wykonanie – 45 867 053,93 zł). Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 2 227 544,72 zł. Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2019 r. wynosi 5 222 774,00 zł, co stanowi 10,86 % wykonanych dochodów.

### **6. Wykonanie roku 2020**

- 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 2020 (dochody wykonanie – 49 009 307,94 zł, wydatki wykonanie – 48 530 438,25 zł). Budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 478 869,69 zł. Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2020 r. wynosi 5 512 854,00 zł, co stanowi 11,25 % wykonanych dochodów.

### **7. Plan za III kwartał roku 2021**

– przychody, rozchody, dochody i wydatki wykazano w wysokościach zgodnych z Uchwałą Nr XXXIV.323.2021 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 22 września 2021 r. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 na podstawie Uchwały Nr XXXIV.322.2021 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 22 września 2021 r. Planowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zgodne są ze sporządzonymi sprawozdaniami budżetowymi za III kwartał 2021 r.

### **8. Wykonanie roku 2021**

- 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 2021  
- dochody w wysokości 55 680 444,11 zł, z tego: dochody bieżące – 50 173 589,94 zł i dochody majątkowe – 5 506 854,17 zł,  
- wydatki w wysokości 51 833 853,11 zł, z tego: wydatki bieżące – 44 756 733,81 zł i wydatki majątkowe – 7 077 119,30 zł.  
Zadłużenie gminy na dz. 31.12.2021 r. wynosi 5 559 518,00 zł, co stanowi 9,98 % wykonanych 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 50 171 414,98 zł, z tego dochody bieżące - 43 459 499,64 zł oraz majątkowe 6 711 915,34 zł, z tego (sprzedaż majątku 472 048,75 zł - 2 działek pod budownictwo mieszkaniowe oraz 4 działki z przeznaczonych pod działalność gospodarczą i wykupy mieszkań; przekształcenie prawa użytkowania wieczystego we własność – 17 000,00 zł; dotacje - 6 222 866,59 zł oraz wydatki w kwocie 53 020 049,38 zł, z tego wydatki bieżące 42 302 786,58 zł na zadania inwestycyjne w wysokości 10 717 262,80 zł.

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

Planowany deficyt budżetu w wysokości 2 848 634,40 zł, sfinansowany zostanie w sposób następujący:

1. Kredytami bankowymi w kwocie 1 479 115,36 zł zaciągniętymi na zadania inwestycyjne:

- „ Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Dąbrowa Chełmińska” – 39 221,00 zł,
- „Budowa sieci wodociągowej na ul. Produkcyjnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” – 30 000,00 zł,
- „Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej Nr 050543C ul. Nowa w miejscowości Czarże” – 40 000,00 zł,
- „Przebudowa ulicy Młyńskiej w km 0+000,00 do 0+150,00 oraz sięgacz ul. Młyńskiej w km 0+000,00 do 0+052,00 w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” – 181 153,36 zł,
- „Budowa dróg na os. Pod Gruszą w miejscowości Ostromecko” – 350 000,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 050514C w miejscowości Nowy Dwór” – 252 000,00 zł,
- „Budowa drogi w sołectwie Borki” – 300 000,00 zł,
- „Budowa kuchni dla Zespołu Szkół im. Celestyna Kamińskiego w Dąbrowie Chełmińskiej” – 100 000,00 zł,
- „Wykonanie miejsca rekreacji i wypoczynku w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” – 186 741,00 zł.

2. Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 639 681,11 zł z przeznaczeniem na:

- zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej Nr 050543C ul. Nowa w miejscowości Czarże” – 137 563,00 zł
  - projekt „Laboratoria Przyszłości” – 73 350,00 zł,
  - środki gospodarki odpadami – 313 936,33 zł,
  - środki Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 114 831,78 zł,
- zgodnie z formułą art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych środki niewykorzystane w danym roku mogą zostać ujęte w budżecie roku kolejnego.

3. Przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 39 058,93 zł.

4. Wolne środki - subwencja ogólna z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w wysokości 2 081 154,00 zł na lata 2021-2024 zaangażowano w wysokości 680 779,00 zł z przeznaczeniem na następujące zadania inwestycyjne:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Dąbrowa Chełmińska” 360 779,00 zł,
- „Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Toruńskiej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” 300 000,00 zł,
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” 20 000,00 zł.

5. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 10 000,00 zł z przeznaczeniem na „Dofinansowanie rozbudowy pomieszczenia garażowego przy remizie Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowie Chełmińskiej”.

Planowany deficyt budżetu stanowi 5,68 % planowanych dochodów budżetu.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 940 881,00 zł i odsetki - 230 000,00 zł co stanowi ogółem 2,33 % przyjętych dochodów .

Prognozowana kwota długu na koniec 2022 roku – 6 097 752,36 zł, tj. 12,15 % planowanych dochodów.

Na dzień 31.12.2021 r. wolne środki wyniosły 8 369 364,49 zł, w tym środki w wysokości 2 084 154,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (uzupełnienie subwencji ogólnej).

Na dzień 31.12.2021 r. wolne środki wyniosły 8 369 364,49 zł, w tym środki w wysokości 2 084 154,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (uzupełnienie subwencji ogólnej).

Na dzień 31.12.2021 r. niewykorzystane środki pieniężne pozostające na rachunkach bankowych – 639 681,11 zł.

W 2022 r. zaangażowane wolne środki w wysokości 1 631 660,00 zł z przeznaczeniem na:

a) spłatę pożyczek i kredytów - 940 881,00 zł;

b) pokrycie planowanego deficytu w wysokości 680 779,00 zł na zadanie inwestycyjne w zakresie kanalizacji:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Dąbrowa Chełmińska” 360 779,00 zł,

- „Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Toruńskiej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” 300 000,00 zł,

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” 20 000,00 zł;

c) pokrycie planowanego deficytu w wysokości 10 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Dofinansowanie rozbudowy pomieszczenia garażowego przy remizie Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrowie Chełmińskiej”.

Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach:

- środki gospodarki odpadami – 313 936,33 zł,

- środki Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 114 831,78 zł,

- środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 137 563,00 zł,

- środki z przeznaczeniem na realizację programu „Laboratoria Przyszłości” - 73 350,00 zł.

Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków:

- środki unijne z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej” (Program operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2020-2022) - 39 058,93 zł.

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

## **10. Prognoza na rok 2023**

– zakłada się kwoty dochodów w wysokości 46 991 399,22 zł (w tym: planuje się dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 400 000,00 zł - sprzedaż 4 działek na cele mieszkaniowe) i wydatki w kwocie 48 411 914,80 zł, z tego wydatki majątkowe – 7 317 898,16 zł (kontynuacja zadań rozpoczętych w 2022 r., budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Dąbrowa Chełmińska, budowa Stacji Uzdatniania Wody w Nowym Dworze i wydatki o charakterze dotacyjnym).

Planowany deficyt budżetu w wysokości 1 420 515,58 zł, sfinansowany zostanie w sposób następujący:

- środki z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji (uzupełnienie subwencji ogólnej) 1 400 375,00 zł,

- wolnymi środkami – 20 140,58 zł.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 979 170,36 zł i odsetki w wysokości 100 000,00 zł, stanowią 2,30 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2023 r. wyniesie 4 920 997,00 zł, tj. 10,47 % planowanych dochodów.

Gmina w 2023 roku skorzysta z możliwości umorzenia pożyczek zawartych w WFOŚiGW w wysokości 34 550,00 zł, co zmniejsza zadłużenie i spłaty w 2023 roku. Kwota wpływająca na obniżenie długu wyliczona została na podstawie następujących umów:

- pożyczka w wysokości **30 000,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę wodociągu w ul. Bydgoskiej w Dąbrowie Chełmińskiej. Spłaty od roku 2017 do roku 2023. Spłaty od roku 2017 do roku 2022 po 4 200,00 zł i w roku 2023 – 4 800,00 zł. Kwota spłaty: 26 250,00 zł, tj. 87,50 %, kwota umorzenia 3 750,00 zł, tj. 12,50 %;

- pożyczka w wysokości **91 000,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę wodociągu w miejscowości Dąbrowa Chełmińska i Boluminek. Spłaty od roku 2017 do roku 2023 po 13 000,00 zł. Kwota spłaty: 78 000,00 zł, tj. 85,71 %: kwota umorzenia: 13 000,00 zł, tj. 14,29 %;

- pożyczka w wysokości **121 000,00 zł** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na budowę kanalizacji Nowy Dwór - Dąbrowa Chełmińska (VII etap). Spłaty od roku 2017 do roku 2022 po 17 200,00 zł i w roku 2023 – 17 800,00 zł. Kwota spłaty: 103 200,00 zł, tj. 85,29 %: kwota umorzenia: 17 800,00 zł, tj. 14,71 %.

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

### **11. Prognoza na rok 2024**

– planuje się dochody w wysokości 42 558 625,74 zł i wydatki w kwocie 42 558 625,74 zł, w tym: wydatki inwestycyjne – 790 000,00 zł (rozwój sieci wodociągowej i wydatki o charakterze dotacyjnym).

W 2024 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 954 715,00 zł i odsetki w wysokości 80 000,00 zł, stanowią 2,43 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2024 r. – 4 129 317,00 zł, tj. 9,70 % dochodów.

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

### **12. Prognoza na rok 2025**

– prognozuje się dochody w kwocie 43 541 293,04 zł i wydatki w wysokości 43 541 293,04 zł, z tego wydatki inwestycyjne w wysokości 904 517,05 zł.

W 2025 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 931 500,00 zł i odsetki w wysokości 50 000,00 zł, co stanowi ogółem 2,25 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2025 r. – 3 197 817,00 zł, tj. 7,34 % planowanych 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 43 682 769,90 zł i wydatki 43 682 769,90 zł, z tego wydatki majątkowe w wysokości 850 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 714 903,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 20 000,00 zł, tj. ogółem 1,68 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2026 r. wyniesie 2 482 914,00 zł co stanowi 5,68 % 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 43 682 769,90 zł i wydatki w kwocie 43 682 769,90 zł, z tego wydatki inwestycyjne – 850 000,00 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 600 903,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 15 000,00 zł, tj. ogółem 1,41 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2027 r. wyniesie 1 882 011,00 zł co stanowi 4,31 % dochodów.

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

#### **15. Prognoza na rok 2028**

– zakłada się, że dochody wyniosą 43 682 769,90 zł i wydatki 43 682 769,90 zł, w tym wydatki majątkowe – 850 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 568 003,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 10 000,00 zł co stanowi ogółem 1,32% dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2028 r. wyniesie 1 314 008,00 zł, co stanowi 3,01 % prognozowanych dochodów.

W 2028 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **16. Prognoza na rok 2029**

– planuje się dochody w wysokości 44 082 769,90 zł i wydatki w kwocie 44 082 769,90 zł, w tym wydatki majątkowe – 850 000,00 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 437 303,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 7 000,00 zł co stanowi ogółem 1,01 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2029 r. wyniesie 876 705,00 zł, co stanowi 1,99 % prognozowanych dochodów.

W 2029 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **17. Prognoza na rok 2030**

– planuje się dochody w wysokości 44 082 769,90 zł i wydatki w kwocie 43 786 158,45 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 437 303,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 5 000,00 zł co stanowi ogółem 1,00 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2030 r. wyniesie 439 402,00 zł, co stanowi 1,00 % prognozowanych dochodów.

W 2030 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **18. Prognoza na rok 2031**

– planuje się dochody w wysokości 44 082 769,90 zł i wydatki w kwocie 43 791 278,90 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 291 491,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 3 000,00 zł co stanowi ogółem 0,67 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2031 r. wyniesie 147 911,00 zł, co stanowi 0,34 % prognozowanych dochodów.

W 2031 roku Gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

## **19. Prognoza na rok 2032**

– prognozuje się dochody w wysokości 44 082 769,90 zł i wydatki – 43 934 858,90 zł.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 147 911,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w kwocie 3 000,00 zł, tj. ogółem 0,34 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2032 r. wyniesie 0,00 zł.

W 2032 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 z tytułu podatku od nieruchomości, opłat za dostarczanie wody i odprowadzenie ścieków. Zakłada się, również 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 oraz środków rządowych.

Gmina planuje budżety od 2024 roku i lata następne z uzyskaniem nadwyżek budżetowych.

## **Objaśnienia do Załącznika Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022-2025**

**W wykazie przedsięwzięć do realizacji w latach 2022-2025 ujęto następujące zadania inwestycyjne i bieżące:**

### **Zadania inwestycyjne**

- 1.** Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - przewidywany koszt 180 853,82 zł (2022 r. – 90 778,42 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 77 161,69 zł.
- 2.** Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gminie Dąbrowa Chełmińska. (Łączne nakłady finansowe – 866 443,50 zł: w 2022 r.- 840 528,00 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 440 028,00 zł.
- 3.** Wykonanie miejsca rekreacji i wypoczynku w miejscowości Dąbrowa Chełmińska. (Łączne nakłady finansowe – 563 265,20 zł: w 2022 r.- 543 000,00 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 293 259,00 zł.
- 4.** Przebudowa drogi gminnej Nr 050514C w miejscowości Nowy Dwór. Łączne nakłady finansowe – 484 260,00 zł: w 2022 r.- 468 000,00 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 216 000,00 zł.
- 5.** Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Strzyżawa oraz przebudowa drogi w postaci ciągu pieszo – jezdnego w miejscowości Ostromecko. Łączne nakłady finansowe – 476 609,58 zł: w 2022 r.- 204 444,58 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 145 264,90 zł.
- 6.** Budowa wodociągu na ul. Miłej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska. Łączne nakłady finansowe – 27 691,00 zł: w 2022 r.- 22 000,00 zł).
- 7.** Budowa dróg na os. Pod Gruszą w miejscowości Ostromecko. Łączne nakłady finansowe – 6 237 410,00 zł: w 2022 r.- 3 150 000,00 zł, w 2023 r. 3 000 000,00 zł.). Dofinansowanie Rządowego Funduszu Polski Ład (Programu Inwestycji Strategicznych) - 5 605 000,00 zł.
- 8.** Budowa SUW w miejscowości Nowy Dwór. Łączne nakłady finansowe – 1 804 517,05 zł w tym: w 2023 r. – 200 000,00 zł, w 2024 r. – 750 000,00 zł, w 2025 r. – 854 517,05 zł. Planowana realizacja zadania w latach 2023-2025.
- 9.** Rozbudowa drogi gminnej Nr 050501C w zakresie budowy ścieżki rowerowej w miejscowościach Nowy Dwór i Reptowo. Łączne nakłady finansowe – 99 977,00 zł: w 2022 r.- 20 000,00 zł).
- 10.** Modernizacja budynku zespołu szkół w miejscowości Wałdowo Królewskie. Łączne nakłady finansowe – 378 790,53 zł, w tym: w 2022 r. – 28 000,00 zł.
- 11.** Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej Nr 050543C ul. Nowa w miejscowości Czarże. Łączne nakłady finansowe – 186 571,44 zł, w tym: w 2022 r. – 178 207,44 zł.  
Finansowanie inwestycji:
  - Urząd Gminy - 40 644,44 zł,
  - środki rządowe z Funduszu Rozwoju Dróg - 137 563,00 zł (nadwyżka z lat ubiegłych środki przekazane w 2021 r.).
- 12.** Budowa ścieżki rowerowej w pasie drogi powiatowej w miejscowości Boluminek i Bolumin. Łączne nakłady finansowe – 120 000,00 zł, w tym: w 2022 r. – 60 000,00 zł, w 2023 r. - 60 000,00 zł.
- 13.** Budowa nowego budynku ośrodka zdrowia w Dąbrowie Chełmińskiej. Łączne nakłady finansowe – 5 100 000,00 zł, w tym: w 2022 r. – 3 050 000,00 zł, w 2023 r. – 2 050 000,00 zł.  
Finansowanie:
  - środki Gminnej Przychodnia SP ZOZ w Dąbrowie Chełmińskiej - 450 000,00 zł,
  - środki Rządowego Funduszu Polski Ład (Programu Inwestycji Strategicznych)
  - 3 200 000,00 zł,
  - środki własne –1 450 000,00 zł.

**14.** Zmiana sposobu użytkowania części budynku Zespołu Szkół im. Celestyna Kamińskiego w Dąbrowie Chełmińskiej na kuchnię szkolną. Łączne nakłady finansowe – 107 000,00 zł: w 2022 r.- 100 000,00 zł).

#### **Zadania bieżące**

**1.** „Kujawsko – Pomorska Telepieka” projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Chełmińskiej – szacunkowy koszt zadania 21 822,40 zł (2022 rok – 5 998,67 zł, 2023 rok – 5 112,38 zł).

**2.** Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej Program operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014 -2020 współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego na lata 2020-2022 (łączne nakłady finansowe 180 465,61 zł, w tym: w 2022 r. – 75 152,06 zł). Jednostką koordynującą projekt jest Zespół Szkół im. Celestyna Kamińskiego w Dąbrowie Chełmińskiej.

**3.** Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0, przewidywany koszt 1 540,80 zł (2022 r. – 736,15 zł).

**4.** Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Strzyżawa oraz przebudowa drogi w postaci ciągu pieszo – jezdnego w miejscowości Ostromecko. Łączne nakłady finansowe – 5 468,79 zł: w 2022 r.- 5 468,79 zł). Dofinansowanie z funduszy europejskich w wysokości: 4 648,47 zł.

**5.** Laboratoria Przyszłości. Łączne nakłady finansowe 60 000,00 zł, w tym: w 2022 r. – 19 630,00 zł). Jednostką koordynującą projekt jest Zespół Szkół im. Marian Rejewskiego w Ostromecku.

**6.** Laboratoria Przyszłości. Łączne nakłady finansowe 60 000,00 zł, w tym: w 2022 r. – 12 930,00 zł). Jednostką koordynującą projekt jest Zespół Szkół Czarzu.

**7.** Laboratoria Przyszłości. Łączne nakłady finansowe 111 300,00 zł, w tym: w 2022 r. – 40 790,00 zł). Jednostką koordynującą projekt jest Zespół Szkół im. Celestyna Kamińskiego w Dąbrowie Chełmińskiej.