

Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia

na lata 2020-2032

1. WSTĘP

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie wyników prognozy finansowej budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w latach 2020-2032. Opracowany został na podstawie art. 226 oraz zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.). Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 13 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza określa zdolność inwestycyjną i kredytową Gminy Dąbrowa Biskupia w kontekście realizacji planu inwestycyjnego Gminy Dąbrowa Biskupia od 2020r. Prognoza stanowi jeden z wariantów realizacji planu inwestycyjnego, wybrany jako najbardziej prawdopodobny na etapie formułowania założeń do opracowania budżetu Gminy i planu inwestycyjnego.

Metodologia opracowania prognozy finansowej opiera się na rozdzieleniu budżetu bieżącego i budżetu majątkowego. Jest to kluczowa zasada stosowana od dnia 1 stycznia 2011r., zapisana w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W zastosowanym podejściu analiza i prognoza danych obejmuje budżet gminy Dąbrowa Biskupia w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

Konstrukcja WPF jest zgodna z zasadą analizy danych wynikowych. w pierwszej części zaprezentowano najważniejsze założenia przyjęte do prognozy, w tym założenia makroekonomiczne, założenia zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów Gminy Dąbrowa Biskupia oraz założenia dotyczące zaciągania zobowiązań przez Gminę.

W drugiej części przedstawiono prognozowaną sytuację finansową Gminy odrębnie analizując wydatki bieżące i majątkowe, w celu kontroli zachowania zgodności z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Opisano również prognozę kwoty długu Gminy w latach 2020-2032. Przygotowanie prognozy

wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W ostatniej części objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2020-2032 omówiono najważniejsze przedsięwzięcia zaplanowane w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2020-2025.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2020 – 2032. Podstawą planowania jest wykonanie budżetu za lata 2017-2019. Dokument ten został sporządzony w zakresie prognozy dotyczącej wydatków i dochodów oraz prognozy kwoty długu do 2032 roku. Spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek kończy się w 2032 roku. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu na 2020 rok.

2. ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY

2.1. ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych została zaczerpnięta z wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych (założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego) i stanowi podstawę do szacunków i prognoz dochodów, wydatków, deficytu jak i długu zawartego w WPF Gminy Dąbrowa Biskupia.

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne w %

| Kategoria | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB w ujęciu realnym | 103,7 | 103,4 | 103,3 | 103,1 | 103,0 | 103,0 | 103,0 | 102,9 | 102,8 | 102,7 | 102,7 | 102,6 | 102,5 |
| Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| Stopa bezrobocia wg BAEL | 5,1 | 4,9 | 4,7 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 | 4,4 |
| Wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, dynamika | 103,4 | 103,2 | 103,2 | 103,2 | 103,2 | 103,2 | 103,1 | 103,1 | 103,1 | 103,1 | 103,0 | 103,0 | 103,0 |

2.2. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE ZMIAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DĄBROWA BISKUPIA W LATACH 2020-2032

2.2.1. Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w

latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2019, a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2020 rok oraz na lata przyszłe.

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018r. poz.1530 z późn. zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia

tych dochodów.

Dochody na 2020r. prognozowane są w kwocie 26 057 423,67 zł, w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 25 980 423,67 zł w tym:

- a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT -2 375 791,00 zł
- b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT - 20 000,00 zł
- c) pozostałe dochody bieżące w tym podatki i opłaty lokalne – 6 801 824,00 zł
- z podatku od nieruchomości – 2 611 020,00 zł
- d) subwencja ogólna - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów - 8 283 480,00 zł
- e) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące w łącznej kwocie 8 499 328,67 zł – w tym wartość 7 896 118,00 zł przyjęta na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy, kwota 574 952,67 zł stanowiąca dotacje ze środków unii europejskiej na podstawie podpisanych umów oraz kwota 28 258,00 zł z WFOŚiGW w Toruniu zgodnie z umową na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia”.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 77 000,00 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku - 53 000,00 zł,
- b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 24 000,00 zł.

2.2.2. Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r. poz. 506 z późn. zm.), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki na 2020r. prognozowane są w kwocie 28 128 932,07 zł, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej natomiast w WPF w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie 25 853 689,23 zł, z tego:

- a) wydatki na obsługę długu – 150 000,00 zł,
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 935 864,80 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE w kwocie 2 275 242,84 zł:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 2 275 242,84 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 10 000,00 zł.

Poziom wydatków majątkowych wynika zasadniczo z konieczności kontynuacji zadań z roku 2019 i lat poprzednich oraz podpisanych umów. Ponadto w 2020 roku planowane są nowe wydatki inwestycyjne, których poziom jest dostosowany do możliwości finansowych i zdolności kredytowej Gminy oraz możliwości pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych w ramach złożonych wniosków. w ramach tych wydatków planuje się wykonanie następujących zadań:

1. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowa Biskupia
2. Budowa studni głębinowej w Dąbrowie Biskupiej
3. Dotacje na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art. 403 ust.5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska dla podmiotów

niezaliczonych do sektora finansów publicznych

4. Pomoc finansowa dla Województwa Kujawsko -Pomorskiego na wykup gruntów w ramach realizacji zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 w m. Stanomin gm. Dąbrowa Biskupia
5. Przebudowa przepustu drogowego w miejscowości Walentynowo
6. Przebudowa drogi gminnej Dziewa-Konary, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+962,20
7. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej
8. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu
9. Zakup monitoru interaktywnego i magicznego dywanu
10. Zakup lampy solarnej w miejscowości Chróstowo
11. Montaż monitoringu na amfiteatrze w Dąbrowie Biskupiej
12. Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych z lat 2017 i 2018. Dokonano analizy planu dochodów i wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

Następnie ustalono założenia zmian poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. w niektórych przypadkach przyjmowano inny niż wymienione wskaźnik zmian, opierając się na podstawie zawartych umów lub wytycznych do projektów dofinansowywanych ze środków UE.

Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:

- 1) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2020 roku przyjęto na poziomie rzeczywistego wykonania roku 2019 z uwzględnieniem planowanych podwyżek w roku 2020. w latach następnych przyjęto wzrost zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi podanymi przez Ministra Rozwoju i Finansów. Głównym źródłem tej grupy dochodów jest podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz podatek od środków transportowych.
- 2) Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w 2020 roku na podstawie informacji Ministra Rozwoju i Finansów. w latach następnych przyjęto wzrost w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji.
- 3) Dochody z subwencji ogólnej w 2020 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Rozwoju i Finansów. w latach następnych zaplanowano wzrost subwencji odpowiednio o wartość wskaźnika inflacji.
- 4) Wielkości bazowe z tytułu dotacji w 2020 roku zostały zaplanowane w wielkościach określonych w informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego. w latach następnych wzrost wszystkich dochodów z dotacji na zadania bieżące prognozowany jest odpowiednio do wskaźnika inflacji.
- 5) Dochody z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska, przekazywane Gminie, zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. z 2019r. poz. 1396 z późn. zm.) przeznaczają się na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.
- 6) Pozostałe dochody - dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych rosną w poszczególnych latach odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na podstawie przewidywanych wpływów w 2019 roku.

7) Dochody majątkowe:

a) ze sprzedaży majątku:

W 2020 roku zaplanowano szacunkowy dochód w kwocie 53 000,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży następujących nieruchomości:

1. Sprzedaż działki nr 149/2 o powierzchni 0,1765 ha, położonej w Modliborzycach.
1. Sprzedaż działki nr 37/13 o powierzchni 0,1036 ha, położonej w Niemojewie.
2. Sprzedaż działki nr 164/10 o powierzchni 0,1655 ha, położonej w Przybysławiu.

W 2021 roku zaplanowano szacunkowy dochód w kwocie 300 000,00 zł i 2022 roku w kwocie 100 000,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży nieruchomości powstałych w wyniku podziału działki nr 204/15 w Dąbrowie Biskupiej.

c) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2020r. dochody nie zostały zaplanowane w związku z brakiem podpisanych umów. Po podpisaniu umów powyższe środki zostaną wprowadzone do prognozy finansowej.

W latach 2021-2025 dochody te zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów rzeczowo finansowych projektów, na które zostaną podpisane umowy o dofinansowanie, złożonych wniosków o dofinansowanie lub planowanego dofinansowania w ramach perspektywy finansowej UE 2014-2020 i 2021-2027 oraz z budżetu państwa. w Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono pełną wartość dochodów i wydatków na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych, natomiast w przypadku braku dofinansowania inwestycji, zadanie zostanie wykreślone z wykazu przedsięwzięć.

Założenia ogólne do prognozy wydatków bieżących Gminy:

- 1) Po ustaleniu kwot bazowych do prognozy dla wszystkich wydatków, przyjęto założenie niższego ich wykonania niż planowane dochody bieżące, poprzez zwiększenie nadzoru nad racjonalnością wydatkowania środków publicznych. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na rok 2019.

- 2) Wydatki jednostek budżetowych obejmują głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowane na podstawie zawartych umów o pracę z uwzględnieniem skutków wzrostu minimalnego wynagrodzenia, wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli, pracowników obsługi i pracowników administracji. w kolejnych latach założono wzrost wypłat wysługi lat zatrudnionych pracowników oraz nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Składki na Fundusz Pracy przyjęto dla całej prognozy w wysokości 2,00%, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne przyjęto na podstawie ustalonych w 2019r.
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane obejmują wynagrodzenia i pochodne wszystkich działów i rozdziałów budżetu sklasyfikowane z czwartą cyfrą „0” i są zgodne z układem planu wydatków budżetu. Wydatki na wynagrodzenia wypłacone w ramach realizowanych programów dofinansowanych ze środków europejskich wykazano w kolumnie 9.3 wydatki bieżące na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy łącznie z innymi wydatkami bieżącymi.
- 3) Wydatki rzeczowe w 2020 roku zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2019. W latach kolejnych zaplanowano wzrost wydatków rzeczowych o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w poszczególnych latach. Ponadto zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie budynków szkół, Urzędu Gminy, świetlic, budynków komunalnych oraz OSP na terenie gminy Dąbrowa Biskupia zakładając jedynie wzrost w kolejnych latach o stopień inflacji kosztów zużycia energii, wody i zlecanych usług.
- 4) Dotacje na zadania bieżące przyjęto w stałej wysokości, są to głównie dotacje dla organizacji pozarządowych na dofinansowanie zadań zleconych w drodze konkursu z zakresu działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych oraz dotacje na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej. Ponadto zaplanowano dotację podmiotową dla funkcjonujących na terenie Gminy Instytucji Kultury.
- 5) Świadczenia na rzecz osób fizycznych to głównie świadczenia wypłacane z pomocy społecznej, założono wzrost w kolejnych latach w wysokości w jakiej wzrasta dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie/finansowanie zadań zleconych.
- 6) Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie opracowanej prognozy długu, uwzględniając zarówno zaciągnięte do 2019r. zobowiązania jak i te planowane do zaciągnięcia w latach kolejnych. Odsetki zostały zaplanowane w wysokości wynikającej z harmonogramu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Pozostałe wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym.

2.3. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Dla wszystkich kredytów i pożyczek prognozowanych do zaciągnięcia przez Gminę w celu zbilansowania sytuacji finansowej przyjęto następujące warunki:

2. średni okres zaciągnięcia zobowiązania wynosi 10 lat,
1. dla każdego zobowiązania przyjęto 2-letni okres karencji dla spłaty kapitału,
2. przyjęto założenie, że kredyty i pożyczki zaciągane będą przez gminę w II połowie każdego roku budżetowego.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem gminy nie przekroczą wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W celu zbilansowania sytuacji finansowej Gminy w 2020 roku planuje się korzystanie z zewnętrznych źródeł, planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 1 722 039,40 zł, w tym 1 360 610,40 zł stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2020 rok oraz kredyt w wysokości 361 429,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, który zostanie skorygowany w przypadku wypracowania wolnych środków za 2019r. Spłatę kredytu zaciągniętego na inwestycje planuje się dokonać w latach 2023-2032, natomiast spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań rozłożono na lata 2023-2032r.

Całkowita spłata długu następuje w 2032 roku. Zaciągnięcie nowych zobowiązań kredytowych podwyższa wartości wskaźnika poziomu zadłużenia w latach 2023-2032.

3. WYNIKI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

3.1. BUDŻET BIEŻĄCY

W wyniku przyjętych założeń do prognozy, dochody bieżące Gminy będą rosły w ujęciu realnym do roku 2019, w następnych latach przyjęto wzrost wg założeń makroekonomicznych.

Dochody z 2020r. w stosunku do roku 2019 uległy obniżeniu, gdyż wyłączono dochody z tytułu dotacji celowych, na które nie otrzymano decyzji, natomiast w latach następnych od roku 2021 dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto w pełnym zakresie w stosunku do roku 2019. Dochody bieżące wykazują tendencję rosnącą, w związku z planowanym wzrostem inflacji. Przyjmuje się racjonalne i gospodarne wydatkowanie zgromadzonych dochodów. w kolejnych latach utrzymuje się niewielki wzrost wydatków.

Realizacja założeń dotyczących kształtowania się poziomu dochodów i wydatków bieżących będzie skutkowałą wypracowaniem większego niż dotychczas wyniku budżetu bieżącego od 2021r.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2021-2032 spełniona jest zasada, w której planowane dochody bieżące w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna). Nadwyżki operacyjne zostały ustalone na podstawie średniej wynikającej z poprzednich lat. Jej wzrost jest następstwem szybszego wzrostu dochodów bieżących niż wydatków bieżących. Wypracowana nadwyżka operacyjna pozwoli na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz realizację zadań inwestycyjnych.

Tabela 1. Wynik budżetu bieżącego

(w mln zł)

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Dochody bieżące | 22,4 | 24,9 | 26,7 | 25,9 | 27,4 | 27,5 | 27,8 | 28,5 | 29,2 | 29,9 | 30,7 | 31,4 | 32,1 | 32,9 | 33,8 | 34,6 |
| Wydatki bieżące | 21,6 | 23,0 | 26,2 | 25,8 | 26,1 | 26,5 | 26,8 | 27,5 | 28,2 | 29,4 | 30,2 | 30,9 | 31,8 | 32,6 | 33,6 | 34,4 |
| Środki do dyspozycji | 0,8 | 1,9 | 0,5 | 0,1 | 1,3 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,3 | 0,3 | 0,2 | 0,2 |

Źródło: Opracowanie własne

3.2. BUDŻET WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wynik budżetu bieżącego powiększają prognozowane wpływy ze sprzedaży majątku Gminy, dając kategorię budżetu majątkowego. Środki stanowią potencjał finansowy, który może być rozdysponowany na wydatki majątkowe. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku zaplanowane zostały na rok 2020 w kwocie 53 000,00 zł, na rok 2021 w kwocie 300 000,00 zł i na rok 2022 w kwocie 100 000,00 zł. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zaplanowane do roku 2025. W 2020 roku zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 24 000,00 zł. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje od roku 2021r. wynikają z dotacji ze środków budżetu UE na podstawie wytycznych do projektów dofinansowywanych ze środków UE. Z chwilą podpisania stosownych umów na dofinansowanie zadań wielkości te zostaną skorygowane. w przypadku braku dofinansowania ze środków UE zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF będą realizowane w miarę możliwości budżetu gminy.

Tabela 2. Nadwyżka w budżecie Gminy

(w

mln zł)

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Dochody ogółem (D) | 27,0 | 29,3 | 26,0 | 27,9 | 28,4 | 29,5 | 30,5 | 30,9 | 29,9 | 30,7 | 31,4 | 32,2 | 32,9 | 33,8 | 34,6 |
| Wydatki ogółem (W) | 28,7 | 29,4 | 28,1 | 27,4 | 27,9 | 28,8 | 29,9 | 30,3 | 29,4 | 30,2 | 30,9 | 31,9 | 32,6 | 33,6 | 34,4 |
| W tym: wypłaty z budżetu (W _W) | 5,8 | 3,2 | 2,3 | 1,7 | 1,5 | 2,0 | 2,4 | 2,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt) (D-W) | -1,7 | -0,1 | -2,1 | 0,5 | 0,5 | 0,7 | 0,6 | 0,6 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,3 | 0,3 | 0,2 | 0,2 |
| Przychody (P) | 3,6 | 1,5 | 2,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Koszty (R) | 0,4 | 1,1 | 0,3 | 0,5 | 0,5 | 0,7 | 0,6 | 0,6 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,3 | 0,3 | 0,2 | 0,2 |
| Równowaga budżetowa (D-W+P-R) ≥ 0; | 1,5 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Źródło: Opracowanie własne

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2020-2032 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę w takiej wysokości aby można było sfinansować spłatę zadłużenia zaciągniętego od 2010 roku oraz planowane do zaciągnięcia. Natomiast planowane wydatki majątkowe planuje się sfinansować dochodami majątkowymi i nadwyżką operacyjną.

W latach 2021-2032 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie z wyjątkiem roku 2020, gdzie planuje się deficyt w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi, gdzie nakłady finansowe znacząco ograniczają możliwości inwestycyjne gminy.

Stan środków pieniężnych na koniec każdego roku objętego prognozą będzie się kształtował na poziomie zapewniającym zachowanie płynności finansowej i zachowania relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Realizacja założeń przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia

pozwole na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

3. DŁUG GMINY

Dług Gminy Dąbrowa Biskupia stanowią pożyczki i kredyty długoterminowe:

| Nazwa podmiotu | kredyt/pożyczka numer umowy | Data zawarcia umowy | Kwota zadłużenia na 31.12.2019 | Data całkowitej spłaty |
|--|--|---------------------|--------------------------------|------------------------|
| WFOŚiGW w Toruniu | Pożyczka nr PB10062/OW-osz | 10.11.2010 | 125 593,00 | 30.07.2020 |
| Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny umowa nr 17/2010 | 19.08.2010 | 322 560,00 | 25.12.2025 |
| Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny umowa nr 15/2011 | 05.09.2011 | 7 344,00 | 31.12.2021 |
| Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny Umowa nr 16/2011 | 27.09.2011 | 310 248,00 | 31.12.2025 |
| Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt inwestycyjny umowa nr 18/2011 | 10.10.2011 | 98 640,00 | 31.12.2025 |
| Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt obrotowy umowa nr 156/2012 | 28.12.2012 | 191 760,00 | 31.12.2023 |
| Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim | Kredyt obrotowy umowa nr 44/KR-O/2014/OZ | 02.12.2014 | 111 960,00 | 31.12.2022 |
| Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim | Kredyt obrotowy Umowa nr 21/O/2015/DB | 28.12.2015 | 149 976,00 | 31.12.2025 |
| Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim | Kredyt obrotowy umowa nr 32/O/2018/DB | 01.06.2018 | 165 485,90 | 29.12.2028 |
| Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim | Kredyt obrotowy umowa nr 47/O/2018/DB | 13.08.2018 | 972 992,44 | 29.12.2028 |
| Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim | Kredyt obrotowy umowa nr 59/O/2018/DB | 29.11.2018 | 1 896 441,57 | 31.12.2030 |
| | | Razem | 4 353 000,91 | |

Dane dotyczące zadłużenia Gminy Dąbrowa Biskupia zaprezentowane powyżej obejmują kredyty i pożyczki zaciągnięte w latach 2010-2018. Celem takiego ujęcia jest kompletne przedstawienie sytuacji finansowej Gminy wraz ze wszystkimi obciążeniami wynikającymi z podjętych dotychczas zobowiązań.

WYNIK BUDŻETU w 2020 roku stanowi deficyt w kwocie 2 071 508,40 zł.

PRZYCHODY – w 2020 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 2 432 937,40 zł, na które składają się:

a) kredyty na rynku krajowym w kwocie 1 722 039,40 zł, w tym na pokrycie deficytu w kwocie 1 360 610,40 zł oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2020 roku w wysokości 361 429,00 zł;

b) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych czyli niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 710 898,00 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 710 898,00 zł.

ROZCHODY – spłata rat kredytów i pożyczek w 2020 roku w kwocie 361 429,00 zł.

KWOTA DŁUGU – kwota zadłużenia na 31.12.2019 roku wynosi 4 353 000,91 zł co stanowi 14,82 % planowanych dochodów budżetowych, natomiast prognozowany dług na koniec 2020 roku wyniesie 5 713 611,31 zł co stanowi 22,05% planowanych dochodów budżetowych ogółem oraz 32,69% planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące. w latach 2021-2032 nie planuje się przychodów zwiększających dług, spłatę długu planuje się z nadwyżki budżetowej.

Prognozowane spłaty od 2020 roku wyniosą:

Rok 2020 – zaciągnięcie kredytu – 1 722 039,40 zł i spłata – 361 429,00 zł

Rok 2021 – spłata – 567 891,87 zł

Rok 2022 – spłata – 564 105,72 zł

Rok 2023 – spłata – 698 989,66 zł

Rok 2024 – spłata – 651 049,66 zł

Rok 2025 – spłata – 651 049,66 zł

Rok 2026 – spłata – 504 145,66 zł

Rok 2027 – spłata – 504 145,66 zł

Rok 2028 – spłata – 504 145,66 zł

Rok 2029 – spłata – 361 839,94 zł

Rok 2030 – spłata – 361 839,94 zł

Rok 2031 – spłata – 172 203,94 zł

Rok 2032 – spłata – 172 203,94 zł

Kluczowym założeniem przy określaniu zdolności kredytowej Gminy Dąbrowa Biskupia w latach następnych było utrzymanie właściwej relacji poziomu nadwyżki do obsługi zadłużenia. Realizacja założeń przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy pozwoli na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych z lat 2018 i 2019. Dokonano analizy planu dochodów i wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

Następnie ustalono założenia zmian poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. w niektórych przypadkach przyjmowano inny niż wymienione wskaźnik zmian na lata 2020-2032 opierając się o zawarte umowy.

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2020-2032 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę. Zakłada się, że osiągniemy dodatni wynik budżetu, który planuje się przeznaczyć na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie od 2010 roku do 2020 roku.

Stan środków pieniężnych na koniec każdego roku objętego prognozą będzie się kształtował na poziomie zapewniającym zachowanie płynności finansowej i zachowania relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Analizując i interpretując wyniki niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, iż powyższe wnioski dotyczące zdolności kredytowej i inwestycyjnej Gminy są warunkowane wdrożeniem takich działań po stronie wydatków bieżących, która zakłada znaczne ich ograniczenie oraz realizacją założeń dotyczących pozyskania środków zewnętrznych w formie dotacji na sfinansowanie programu inwestycyjnego.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczy relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych, którą wprowadzono od 2014r. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie.

W celu pokrycia założonego deficytu w 2020r. oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1 722 039,40zł. Mając na uwadze pozostawienie bezpiecznego marginesu zadłużania się Gminy, nie zakłada się zaciągania w latach 2021-2032 zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, za wyjątkiem 2020r., gdyż dopiero po rozliczeniu 2019r. będzie można skorygować plany w przypadku wypracowania wolnych środków.

Kluczowym założeniem przy określaniu zdolności kredytowej Gminy Dąbrowa Biskupia było utrzymanie właściwej relacji poziomu nadwyżki do obsługi zadłużenia. Przyjęto założenie, iż prognozowana obsługa zadłużenia w poszczególnych latach będzie spłacana z nadwyżki budżetowej.

3.4. PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE W LATACH 2020-2025

Na lata 2020-2025 zaplanowane są wydatki na bieżące i majątkowe przedsięwzięcia.

Priorytetem przy realizacji zadań będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych.

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przedstawia się następująco:

3. Część a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

wydatki bieżące:

- 1) „Po lepszą przyszłość”- podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności na rynku pracy poprzez realizację zajęć dodatkowych i specjalistycznych oraz podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli za kwotę 677 567,73 zł. Zadanie realizowane jest przez szkoły podstawowe w latach 2019-2021. Zgodnie z umową Nr UM_WR.433.1.016.2019 zawartą w dniu 25 marca 2019r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego Gmina otrzyma w 2020 roku dofinansowanie na realizację zadania „Po lepszą przyszłość” w wysokości 154 601,73 zł, w roku 2021 w wysokości 92 834,48 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.
- 1) „Przedszkole szansą na lepsze jutro – rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia” za kwotę 611 338,10 zł. Zadanie realizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej w latach 2019-2020. Zgodnie z umową Nr UM_SE.433.1.825.2018 zawartą w dniu 14 grudnia 2018r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego Gmina otrzyma w 2020 roku dofinansowanie na realizację zadania „Przedszkole szansą na lepsze jutro – rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia” w wysokości 293 406,14 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.
- 2) „Przedszkolakiem być – rozwój oferty przedszkolnej w Gminie Dąbrowa Biskupia” za kwotę

277 498,80 zł. Zadanie realizowane przez Szkołę Podstawową im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu w latach 2019-2020. Gmina otrzyma w 2020 roku dofinansowanie na realizację zadania „Przedszkolakiem być – rozwój oferty przedszkolnej w Gminie Dąbrowa Biskupia” w wysokości 151 104,00 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.

wydatki majątkowe:

- 3) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek komunalny ul. Długa 85” za kwotę 200 000,00 zł. W 2021 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej i wykonanie zadania. Planuje się zgłoszenie tego zadania do dofinansowania w ramach RPO WK-P. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2014-2020.
 - 1) „Termomodernizacja budynku komunalnego w Ośniszczewie” za kwotę 55 000,00 zł. Zadanie zaplanowane zostało na 2021 rok. Planuje się zgłoszenie tego zadania do dofinansowania w ramach RPO WK-P. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P.
 - 2) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp na oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 240 000,00 zł. W 2021 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej za kwotę 20 000,00 zł. Pozostała część zadania planowana jest na rok 2022. Jest to zadania wynikające z planu gospodarki niskoemisyjnej wprowadzające technologie wykorzystujące odnawialne źródła energii. Planuje się zgłoszenie tych zadań do dofinansowania w ramach RPO WK-P.
 - 3) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp w Parchaniu” na kwotę 240 000,00 zł. w 2021 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej za kwotę 20 000,00 zł. Pozostała część zadania planowana jest na rok 2022. Jest to zadania wynikające z planu gospodarki niskoemisyjnej wprowadzające technologie wykorzystujące odnawialne źródła energii. Planuje się zgłoszenie tych zadań do dofinansowania w ramach RPO WK-P.
 - 4) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp na Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 240 000,00 zł. w 2021 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej za kwotę 20 000,00 zł. Pozostała część zadania planowana jest na 2022. Jest to zadania wynikające z planu gospodarki niskoemisyjnej wprowadzające technologie wykorzystujące odnawialne źródła energii. Planuje się zgłoszenie tych zadań do dofinansowania w ramach RPO WK-P.
 - 5) „Budowa gminnej oczyszczalni ścieków” zadanie zostało zaplanowane do realizacji w okresie trzyletnim tj. rozpoczęcie w 2023 roku za kwotę 2 000 000,00 zł, w 2024 roku za kwotę 2 000 000,00 zł a zakończenie w 2025 roku za kwotę 1 000 000,00 zł. Całkowita wartość zadania wg szacunków to 5 000 000,00 zł. Planuje się budowę gminnej oczyszczalni ścieków po uzyskaniu dofinansowania ze środków UE.
 - 6) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek Urzędu Gminy Dąbrowa Biskupia” na kwotę 618 575,25 zł. w 2019 roku wykonano dokumentację projektową, wykonano i opracowano studium wykonalności, ekspertyzę ornitologiczną i chiropterologiczną na kwotę 25 413,45 zł. Zadanie planowane do realizacji w 2020 roku. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wydatki inwestycyjne na zadanie „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej”, na 2020 rok wprowadzono w kwocie 100 847,17 zł stanowiące wkład własny. Pozostała wartość zadania zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 3 Efektywność energetyczna

i gospodarka niskoemisyjna w regionie, Działanie 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym. Planowana wysokość dofinansowania stanowi kwotę 496 297,03 zł to jest 85% kosztów kwalifikowalnych. Przedmiotowa inwestycja dotyczy ocieplenia obiektu, wymiany pokrycia dachu, okien i drzwi zewnętrznych, wymiany oświetlenia na energooszczędne wraz z instalacją, przebudowy systemów grzewczych, wentylacji i klimatyzacji.

7) „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu” na kwotę 474 328,15 zł. W 2019 roku wykonano dokumentację projektową, wykonano i opracowano studium wykonalności, ekspertyzę ornitologiczną i chiropterologiczną na kwotę 25 413,45 zł. Zadanie planowane do realizacji w 2020 roku. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wydatki inwestycyjne na zadanie „Termomodernizacja budynku Szkoły podstawowej w Pieraniu, w kwocie 133 013,91 zł stanowią wkład własny. Pozostała wartość zadania zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 3 Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie, Działanie 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym. Wysokość dofinansowania stanowi kwotę 310 365,79 zł to jest 85% kosztów kwalifikowalnych. Przedmiotowa inwestycja dotyczy ocieplenia obiektu, wymiany pokrycia dachu, okien i drzwi zewnętrznych, wymiany oświetlenia na energooszczędne wraz z instalacją, przebudowy systemów grzewczych, wentylacji i klimatyzacji.

8) „Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia” na kwotę 1 030 224,65 zł. Wydatki inwestycyjne na zadanie „Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia, w kwocie 165 584,65 zł stanowią wkład własny. Pozostała wartość zadania zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 7 Ożywienie społeczne i gospodarcze na obszarach objętych Lokalnymi Strategiami Rozwoju, Działanie 7.1 Rozwój lokalny kierowany przez społeczność. Wysokość dofinansowania stanowi kwotę 854 800,00 zł to jest 83,77% kosztów kwalifikowalnych.

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Pieranie, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje modernizację i doposażenie świetlicy środowiskowej oraz budowę boiska wielofunkcyjnego, siłowni i altany.

10) „Przedszkolakiem być – rozwój oferty przedszkolnej w Gminie Dąbrowa Biskupia” za kwotę 24 000,00 zł. Zadanie realizowane przez Szkołę Podstawową im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu w latach 2019-2020. Gmina otrzyma w 2020 roku dofinansowanie na realizację zadania „Przedszkolakiem być – rozwój oferty przedszkolnej w Gminie Dąbrowa Biskupia” w wysokości 24 000,00 zł z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe.

11) Pozostałe zadania dotyczące budowy lub modernizacji dróg na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia zostały wprowadzone do wykazu przedsięwzięć zgodnie z planem gospodarki niskoemisyjnej jednak realizacja ich będzie uzależniona od dofinansowania ze środków UE i budżetu państwa.

2.Część b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego – taki rodzaj przedsięwzięć nie występuje w opracowanej WPF.

3.Część c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b)

wydatki bieżące:

- 9) „Korzystanie z usług VIVALDI w zakresie serwisu technicznego systemu Vivaldi CMS, utrzymania portali internetowych www., aktualizacja zakupionych modułów oraz możliwość wykorzystania nie limitowanej przestrzeni dyskowej”. Umowa została zawarta na czas określony od 01.05.2018r. do 30.04.2020r. Przedmiotem umowy jest korzystanie z usług VIVALDI w zakresie serwisu technicznego systemu Vivaldi CMS, utrzymania portali internetowych www., aktualizacja zakupionych modułów oraz możliwość wykorzystania nie limitowanej przestrzeni dyskowej. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 2 952,00 zł.
- 10) „Użytkowanie oprogramowania o nazwie System Zarządzania Usługami Komunalnymi QNet Start”. Umowa została podpisana w dniu 1 lutego 2019r. na czas określony od 01.02.2019r. do 31.01.2022r. Przedmiotem umowy jest użytkowanie oprogramowania o nazwie System Zarządzania Usługami Komunalnymi QNet Start. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 2 686,32 zł.
- 1) „Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”. Celem strategicznym projektu jest wsparcie gospodarczego i społecznego rozwoju województwa kujawsko-pomorskiego poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Gmina przystąpiła do wspólnej realizacji projektu, który zapewni warunki do zbudowania nowoczesnej administracji i podniesienia jakości świadczonych usług publicznych, dzięki rozbudowie regionalnej i lokalnej infrastruktury i wdrożeniu standardów pracy nowoczesnego urzędu opartych o platformę elektroniczną. Projekt został zakończony. Obecnie ponoszone są koszty związane z trwałością projektu, które obejmują koszty utrzymania i funkcjonowania regionalnej e-Administracji i Systemu Informacji Przestrzennej, w tym sprzętu i systemów zakupionych w ramach zadania na etapie ich eksploatacji od momentu przekazania ich do użytkowania do dnia zakończenia okresu trwałości tj. 5 lat liczonych od dnia całkowitego zakończenia realizacji projektu. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 5 705,33 zł.
- 2) „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”. Projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski. Umowa partnerska została podpisana w 2013 roku. Celem projektu było wyposażenie szkół podstawowych w narzędzia poprawiające efektywność procesu kształcenia poprzez dostawę tablic interaktywnych do nauczania z wykorzystaniem technik multimedialnych oraz budowę systemu dystrybucji treści edukacyjnych. Obecnie ponoszone są koszty trwałości projektu, które obejmują koszty utrzymania i funkcjonowania Wojewódzkiego Ośrodka Informatycznego oraz sprzętu i systemów funkcjonujących na poziomie regionalnym na etapie ich eksploatacji od momentu przekazania ich do użytkowania do dnia zakończenia okresu trwałości tj. 5 lat liczonych od dnia całkowitego zakończenia realizacji projektu. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 2 073,47 zł.
- 3) „Dostawa energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego”. Umowa została podpisana w dniu 31 maja 2019r. na czas określony od 01.07.2019r. do 31.12.2020r. Przedmiotem umowy jest dostawa energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 201 505,48 zł.
- 4) „Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów”. Umowa została podpisana w dniu 31 maja 2018r. na czas określony od 01.07.2019r. do 31.12.2020r. Przedmiotem umowy jest dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 413 595,42 zł.
- 5) „Usuwanie padłych zwierząt z całego terenu Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 1 marca 2019r. na czas określony od 01.03.2019r. do 28.02.2020r. Przedmiotem umowy jest świadczenie usługi w zakresie usuwania padłych zwierząt z całego terenu Gminy Dąbrowa Biskupia z zachowaniem norm sanitarnych. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 324,00 zł.

- 6) „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana od dnia 12.07.2019r. do dnia 30.06.2019r. Przedmiotem umowy jest odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 455 000,00 zł.
- 7) Usługi przygotowania i dostarczania posiłków do Publicznego Przedszkola „Leśna Kraina” w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 398 790,00 zł. Umowa została podpisana od dnia 27.09.2019r. do dnia 31.07.2020r. Przedmiotem umowy jest przygotowanie i dostarczanie posiłków dla Publicznego Przedszkola „Leśna Kraina” w Dąbrowie Biskupiej dla dzieci w wieku przedszkolnym 3-6 lat, które uczęszczają do Przedszkola Publicznego „Leśna Kraina” w Dąbrowie Biskupiej. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 319 410,00 zł.
- 8) „Dostęp LEX Sigma, moduł LEX komentarze Prawo Pracy, Prawo Publiczne, zamówienia Publiczne – dostęp do programu LEX Sigma”. Umowa została zawarta na czas określony od 01.07.2018r. do 30.06.2020r. Przedmiotem umowy jest dostęp do programu LEX Sigma, moduł LEX komentarze Prawo Pracy, Prawo Publiczne, zamówienia Publiczne – dostęp do programu LEX Sigma. Na rok 2020 zaplanowano kwotę 2 302,56 zł.

wydatki majątkowe:

- 9) „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 2+800,00 do km 4+217,81” na kwotę 640 684,00 zł stanowiący III etap przebudowy drogi. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Modliborzyce i m. Brudnia, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowa nawierzchni, oznakowanie ulic, zieleń drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski. Zadanie zaplanowane zostało na 2022 rok.
- 10) „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku” na kwotę 1 320 000,00 zł. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Ośniszczewko, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje ocieplenie stropodachu, wykonanie opierzenia wokół kominów, przebudowa dachu, wymiana rynien, wymiana tynków i ocieplenie ścian zewnętrznych, przebudowa schodów, wykonanie zadaszenia nad wejściem, przebudowa toalet, wymiana instalacji elektrycznej, utwardzenie terenu kostką betonową, wykonanie oświetlenia zewnętrznego oraz montaż pompy ciepła. Zadanie zaplanowane zostało na 2021 rok.
- 1) „Przebudowa drogi gminnej Dziewa-Konary, gm. Dąbrowa Biskupia na odcinku od km 0+000,00 do km 0+962,20” na kwotę 1 462 943,71 zł. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Dziewa, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowa nawierzchni, oznakowanie ulic, zieleń drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski. Zadanie realizowane ze środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych zgodnie z podpisaną umową nr 129G/1/2019/FDS z dnia 1 października 2019r. Dofinansowanie stanowi 50% kwoty zadania tj. 710 898,00 zł.

3.5. PODSUMOWANIE

Analizując i interpretując wyniki niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, że powyższe wnioski dotyczące zdolności kredytowej i inwestycyjnej Gminy są warunkowane wdrożeniem takich działań po stronie wydatków bieżących, które zakładają znaczne ich ograniczanie, co jest następstwem zaostrożenia przepisów związanych z zarządzaniem finansami gminy.

Zakłada się wsparcie działań rozwojowych gminy środkami unijnymi z funduszy EFRR, EFS w ramach RPO WK-P w okresie programowania tj. w latach 2014-2020 oraz 2021-2027, które zostały ujęte w powyższym dokumencie.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy