

UCHWAŁA Nr /2019
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia grudnia 2019r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2020 – 2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2020 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr III/20/2018 z dnia 21 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019-2030.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020r.

WÓJTA GMINY

Marcin Filipiak

Uzasadnienie
do uchwały Nr /2019
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia grudnia 2019r.

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadnia konieczność ustanowienia dokumentu wskazującego kierunki polityki finansowej w określonym horyzoncie finansowym Gminy Dąbrowa Biskupia, a także jest instrumentem niezbędnym w zarządzaniu finansami gminy, zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych przedkłada się Radzie Gminy Dąbrowa Biskupia i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku do dnia 15 listopada 2019 roku projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2032.

Podstawę prawną przedmiotowej uchwały stanowi art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019r. poz. 506 z późn. zm.).

WÓJT GMINY

Marcin Filipiak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 140/2019
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	22 885 835,92	22 391 891,73	1 798 397,00	33 113,81	6 133 067,00	8 926 985,53	5 500 328,39	2 171 913,05	493 944,19	100 576,42	392 044,83	
Wykonanie 2018	27 072 653,61	24 893 852,70	2 140 995,00	6 799,03	7 591 368,00	9 115 870,42	6 038 820,25	2 585 717,52	2 178 800,91	155 883,71	2 022 917,20	
Plan 3 kw. 2019	27 662 881,56	25 711 479,94	2 434 803,00	10 000,00	8 394 101,00	8 553 230,60	6 319 345,34	2 488 814,00	1 951 401,62	336 310,00	1 615 091,62	
Wykonanie 2019	29 366 393,34	26 699 093,72	2 434 803,00	10 000,00	8 394 101,00	9 557 669,38	6 302 520,34	2 488 814,00	2 667 299,62	341 310,00	2 325 989,62	
2020	25 906 478,87	25 853 478,87	2 375 791,00	20 000,00	8 283 480,00	8 372 383,87	6 801 824,00	2 611 020,00	53 000,00	53 000,00	0,00	
2021	28 193 234,48	27 185 234,48	2 536 000,00	20 500,00	8 590 100,00	8 994 434,48	7 044 200,00	2 683 100,00	1 008 000,00	300 000,00	708 000,00	
2022	28 440 200,00	27 450 200,00	2 598 000,00	21 000,00	8 642 200,00	9 028 200,00	7 160 800,00	2 705 000,00	990 000,00	100 000,00	890 000,00	
2023	29 539 409,00	27 800 409,00	2 623 000,00	21 500,00	8 832 900,00	9 070 200,00	7 252 809,00	2 819 600,00	1 739 000,00	0,00	1 739 000,00	
2024	30 597 200,00	28 505 200,00	2 688 000,00	22 100,00	9 135 600,00	9 290 500,00	7 369 000,00	2 889 100,00	2 092 000,00	0,00	2 092 000,00	
2025	30 910 500,00	29 200 500,00	2 755 000,00	22 600,00	9 380 700,00	9 419 500,00	7 515 700,00	2 962 800,00	1 710 000,00	0,00	1 710 000,00	
2026	29 963 551,00	29 963 551,00	2 824 000,00	23 200,00	9 610 400,00	9 709 400,00	7 796 551,00	3 036 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 704 341,00	30 704 341,00	2 895 000,00	23 700,00	9 850 300,00	9 982 200,00	7 953 141,00	3 111 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 463 041,00	31 463 041,00	2 968 000,00	24 300,00	10 100 800,00	10 200 300,00	8 169 641,00	3 189 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 189 060,00	32 189 060,00	3 042 000,00	25 000,00	10 350 300,00	10 455 960,00	8 315 800,00	3 269 500,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 993 000,00	32 993 000,00	3 120 000,00	25 600,00	10 500 200,00	10 617 400,00	8 523 800,00	3 351 800,00	0,00	0,00	0,00	
2031	33 806 640,00	33 806 640,00	3 198 000,00	26 240,00	10 762 600,00	10 882 900,00	8 736 900,00	3 435 100,00	0,00	0,00	0,00	
2032	34 646 750,00	34 646 750,00	3 277 950,00	26 800,00	11 031 800,00	11 154 900,00	8 955 300,00	3 520 300,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być slosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, która jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	w tym:				wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	22 572 020,13	21 596 926,35	8 175 613,44	0,00	0,00	66 137,37	0,00	0,00	975 093,78	975 093,78	0,00	
Wykonanie 2018	28 747 569,80	22 942 620,44	8 951 684,27	0,00	0,00	69 934,39	0,00	0,00	5 804 949,36	5 804 949,36	0,00	
Plan 3 kw. 2019	28 769 485,72	25 536 421,89	10 443 937,59	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	3 233 063,83	3 233 063,83	26 040,00	
Wykonanie 2019	29 362 099,50	26 112 061,67	10 483 719,59	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	3 250 037,83	3 250 037,83	26 040,00	
2020	27 977 987,27	25 726 744,43	10 960 024,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	2 251 242,84	2 251 242,84	10 000,00	
2021	27 625 342,61	25 935 342,61	11 252 488,00	0,00	0,00	138 000,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	
2022	27 876 094,28	26 330 410,28	11 533 800,00	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	1 545 684,00	1 545 684,00	0,00	
2023	28 840 419,34	26 800 419,34	11 822 146,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	
2024	29 946 150,34	27 506 150,34	12 447 700,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	
2025	30 259 450,34	28 239 450,34	12 420 700,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	
2026	29 459 405,34	29 459 405,34	12 740 000,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 200 195,34	30 200 195,34	13 050 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 958 895,34	30 958 895,34	13 370 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	31 827 220,06	31 827 220,06	13 750 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 631 160,06	32 631 160,06	14 100 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	33 634 436,06	33 634 436,06	14 450 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	34 474 546,06	34 474 546,06	14 830 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	313 815,79	0,00	1 018 244,43	374 912,00	0,00	0,00	0,00	643 332,43	239 376,65	
Wykonanie 2018	-1 674 916,19	0,00	3 588 112,35	3 034 919,91	3 034 919,91	0,00	0,00	553 192,44	149 880,44	
Plan 3 kw. 2019	-1 106 604,16	0,00	1 509 884,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 884,16	1 106 604,16	
Wykonanie 2019	4 293,84	0,00	1 509 884,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 884,16	395 706,16	
2020	-2 071 508,40	0,00	2 432 937,40	1 722 039,40	1 360 610,40	710 898,00	710 898,00	0,00	0,00	
2021	567 891,87	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	564 105,72	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	698 989,66	698 989,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	651 049,66	651 049,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	651 049,66	651 049,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	504 145,66	504 145,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	504 145,66	504 145,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	504 145,66	504 145,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	361 839,94	361 839,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	361 839,94	361 839,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	172 203,94	172 203,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	172 203,94	172 203,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem dlugu ^{x 7)}		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	778 867,78	778 867,78	374 912,00	374 912,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	403 312,00	403 312,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	403 280,00	403 280,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 178,00	403 280,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	361 429,00	361 429,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 891,87	567 891,87	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	564 105,72	564 105,72	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	698 989,66	698 989,66	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	651 049,66	651 049,66	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	651 049,66	651 049,66	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	504 145,66	504 145,66	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	504 145,66	504 145,66	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	504 145,66	504 145,66	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	361 839,94	361 839,94	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	361 839,94	361 839,94	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	172 203,94	172 203,94	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	172 203,94	172 203,94	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.2		6	6.1	7.1	7.2	
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3						
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 124 673,00	0,00	794 965,38	1 438 297,81	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 756 280,91	0,00	1 951 232,26	2 504 424,70	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 353 000,91	0,00	175 058,05	1 684 942,21	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	710 898,00	4 353 000,91	0,00	587 032,05	2 096 916,21	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 713 611,31	0,00	126 734,44	837 632,44	
2021	x	x	x	x	0,00	5 145 719,44	0,00	1 249 891,87	1 249 891,87	
2022	x	x	x	x	0,00	4 581 613,72	0,00	1 119 789,72	1 119 789,72	
2023	x	x	x	x	0,00	3 882 624,06	0,00	999 989,66	999 989,66	
2024	x	x	x	x	0,00	3 231 574,40	0,00	999 049,66	999 049,66	
2025	x	x	x	x	0,00	2 580 524,74	0,00	961 049,66	961 049,66	
2026	x	x	x	x	0,00	2 076 379,08	0,00	504 145,66	504 145,66	
2027	x	x	x	x	0,00	1 572 233,42	0,00	504 145,66	504 145,66	
2028	x	x	x	x	0,00	1 068 087,76	0,00	504 145,66	504 145,66	
2029	x	x	x	x	0,00	706 247,82	0,00	361 839,94	361 839,94	
2030	x	x	x	x	0,00	344 407,88	0,00	361 839,94	361 839,94	
2031	x	x	x	x	0,00	172 203,94	0,00	172 203,94	172 203,94	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	172 203,94	172 203,94	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	7,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,01%	3,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	4,16%	5,26%	x	x	x	x
2020	2,93%	1,88%	1,32%	8,03%	8,76%	TAK	TAK
2021	3,88%	7,63%	8,52%	5,97%	6,70%	TAK	TAK
2022	3,76%	6,77%	6,62%	4,31%	5,03%	TAK	TAK
2023	4,40%	6,01%	5,34%	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2024	4,04%	5,85%	5,20%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2025	3,90%	5,47%	x	5,72%	5,72%	TAK	TAK
2026	3,06%	3,06%	x	5,09%	5,40%	TAK	TAK
2027	2,96%	2,96%	x	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2028	2,86%	2,86%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2029	2,13%	2,13%	x	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2030	2,04%	2,04%	x	4,05%	4,05%	TAK	TAK
2031	1,17%	1,17%	x	3,48%	3,48%	TAK	TAK
2032	1,14%	1,14%	x	2,81%	2,81%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	7 485,77	7 485,77	7 485,77	374 912,00	0,00	374 912,00	122 892,45	122 892,45	99 852,45
Wykonanie 2018	41 585,93	41 585,93	41 585,93	496 117,20	0,00	496 117,20	65 552,34	65 552,34	40 592,34
Plan 3 kw. 2019	683 110,26	683 110,26	682 752,76	1 101 204,05	1 101 204,05	1 101 204,05	699 950,92	699 950,92	656 655,26
Wykonanie 2019	683 110,26	682 752,76	682 752,76	1 101 204,05	1 101 204,05	1 101 204,05	699 950,92	656 655,26	656 655,26
2020	448 007,87	448 007,87	448 007,87	0,00	0,00	0,00	499 785,43	499 785,43	448 007,87
2021	92 834,48	92 834,48	92 834,48	0,00	0,00	0,00	92 834,48	92 834,16	92 834,18
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	589 206,37	0,00	374 912,00	600 004,30	487 237,30	112 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	970 546,37	0,00	520 969,17	342 978,95	327 518,95	15 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 328 422,51	1 328 422,51	1 075 092,61	1 527 210,33	1 427 210,33	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 433 565,36	1 433 565,36	1 433 565,36	1 527 210,33	1 427 210,33	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	399 445,73	399 445,73	0,00	3 726 582,85	1 905 340,01	1 821 242,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 690 000,00	0,00	0,00	1 786 504,80	96 504,80	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 545 684,00	0,00	0,00	1 545 684,00	0,00	1 545 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 040 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 440 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 020 000,00	0,00	0,00	2 020 000,00	0,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	778 867,78	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	698 989,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	651 049,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	651 049,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	504 145,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	504 145,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	504 145,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	361 839,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	361 839,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	172 203,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	172 203,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY

Marcin Filipiak

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 778 416,96	3 726 582,85	1 766 504,80	1 545 684,00	2 040 000,00	2 440 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 456 661,20	1 905 340,01	96 504,80	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 321 755,76	1 821 242,84	1 690 000,00	1 545 684,00	2 040 000,00	2 440 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:				11 187 033,88	699 231,16	432 834,48	935 000,00	2 040 000,00	2 440 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 288 905,83	499 785,43	92 834,48	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"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	Szkoła Podstawowa im. gen. Władysława Sikorskiego	2019	2021	171 615,43	38 319,18	23 420,62	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"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	Szkoła Podstawowa w Ośniszczewku	2019	2021	158 705,43	33 443,18	18 756,62	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"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	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej	2019	2021	179 462,44	44 520,19	27 236,62	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	"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	Szkoła Podstawowa im. Pierańskiego Oddziału Straży Ludowej	2019	2021	167 784,43	38 319,18	23 420,62	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Przedszkole szansą na lepsze jutro - rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia" -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej	2019	2020	611 338,10	345 183,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe:				9 696 128,05	399 445,73	340 000,00	935 000,00	2 040 000,00	2 440 000,00
1.1.2.29	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek komunalny ul. Długa 85 - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej.	Urząd Gminy	2020	2021	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.31	Termomodernizacja budynku komunalnego w Ośniszczewie 33 - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej.	Urząd Gminy	2020	2021	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.32	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0 kWp na oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	240 000,00	0,00	20 000,00	220 000,00	0,00	0,00
1.1.2.33	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0 kWp w Parchaniu - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	240 000,00	0,00	20 000,00	220 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	2 020 000,00	13 558 771,65
1.a	0,00	2 001 844,81
1.b	2 020 000,00	11 556 926,84
1.1	2 020 000,00	8 767 065,64
1.1.1	0,00	592 519,91
1.1.1.2	0,00	61 739,80
1.1.1.3	0,00	52 199,80
1.1.1.4	0,00	71 756,81
1.1.1.5	0,00	61 739,80
1.1.1.6	0,00	345 163,70
1.1.2	2 020 000,00	8 174 445,73
1.1.2.29	0,00	200 000,00
1.1.2.31	0,00	55 000,00
1.1.2.32	0,00	240 000,00
1.1.2.33	0,00	240 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.2.34	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0 kWp w Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie Biskupiej - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	240 000,00	0,00	20 000,00	220 000,00	0,00	0,00
1.1.2.35	Budowa gminnej oczyszczalni ścieków - Uporzadkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2023	2025	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.1.2.36	Budowa drogi w Parchankach - Poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminy i zwiększenie warunków bezpieczeństwa. Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2024	2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.37	Budowa drogi w Walentyńowie - Poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminy i zwiększenie warunków bezpieczeństwa. Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2024	2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.38	Budowa drogi w Zagajewiczach - zwiększenie warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2022	300 000,00	0,00	25 000,00	275 000,00	0,00	0,00
1.1.2.39	Modernizacja drogi w Chlewickach w kierunku Straszewa - poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminy i zwiększenie warunków bezpieczeństwa. Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2023	2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	360 000,00
1.1.2.41	Modernizacja drogi w Chróstowie - Poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminy i zwiększenie warunków bezpieczeństwa. Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2024	2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.42	Modernizacja drogi w Pieraniu - Poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminy i zwiększenie warunków bezpieczeństwa. Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2024	2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.43	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek Urzędu Gminy Dąbrowa Biskupia - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii, Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej.	Urząd Gminy	2019	2020	618 575,25	100 847,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.44	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu - Wprowadzenie technologii wykorzystujących odnawialne źródło energii	Urząd Gminy	2019	2020	474 328,15	133 013,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.45	Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia -	Urząd Gminy	2019	2020	1 030 224,65	165 584,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				5 691 383,08	2 827 351,69	1 353 670,32	610 684,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				2 167 755,37	1 405 554,68	3 670,82	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.1.16	Korzystanie z usług VIVALDI w zakresie serwisu technicznego systemu Vivaldi CMS, utrzymania portalu internetowych www, aktualizacja zakupionych modułów oraz możliwość wykorzystania nie limitowanej przestrzeni dyskowej -	Urząd Gminy	2018	2021	8 856,00	2 952,00	984,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Użytkowanie oprogramowania o nazwie System Zarządzania Usługami Komunalnymi QNet Start -	Urząd Gminy	2019	2022	8 058,96	2 686,32	2 686,32	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	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	Urząd Gminy	2013	2020	28 525,33	5 705,33	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.1.2.34	0,00	240 000,00
1.1.2.35	1 000 000,00	5 000 000,00
1.1.2.36	280 000,00	300 000,00
1.1.2.37	380 000,00	400 000,00
1.1.2.38	0,00	300 000,00
1.1.2.39	0,00	400 000,00
1.1.2.41	180 000,00	200 000,00
1.1.2.42	180 000,00	200 000,00
1.1.2.43	0,00	100 847,17
1.1.2.44	0,00	133 013,91
1.1.2.45	0,00	165 584,65
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	4 791 706,01
1.3.1	0,00	1 409 224,90
1.3.1.16	0,00	3 936,00
1.3.1.22	0,00	5 372,64
1.3.1.23	0,00	5 705,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.24	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Utrzymanie trwałości projektu	Urząd Gminy	2016	2020	10 367,47	2 073,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Dostawa energii elektrycznej dla oświetlenia drogowego -	Urząd Gminy	2019	2020	302 258,23	201 505,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Dostawa energii elektrycznej dla potrzeb lokali i obiektów -	Urząd Gminy	2019	2020	620 393,14	413 595,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Usuwanie padłych zwierząt z całego terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2019	2020	1 296,00	324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2019	2020	780 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Usługi przygotowywania i dostarczania posiłków do Publicznego Przedszkola „Leśna Kraina” w Dąbrowie Biskupiej -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej	2019	2020	398 790,00	319 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Dostęp LEX Sigma, moduł LEX komentarze Prawo Pracy, Prawo Publiczne, Zamówienia Publiczne - dostęp do programu LEX Sigma	Urząd Gminy	2018	2020	9 210,24	2 302,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				3 423 627,71	1 421 797,11	1 350 000,00	510 684,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce-Brudnia na odcinku od km 2,800,00 do km 4+217,81 -	Urząd Gminy	2021	2022	640 684,00	0,00	30 000,00	610 684,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku -	Urząd Gminy	2021	2022	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Dziewa-Konary, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+962,20 -	Urząd Gminy	2018	2020	1 462 943,71	1 421 797,11	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.1.24	0,00	2 073,47
1.3.1.25	0,00	201 505,48
1.3.1.26	0,00	413 595,42
1.3.1.27	0,00	324,00
1.3.1.28	0,00	455 000,00
1.3.1.29	0,00	319 410,00
1.3.1.30	0,00	2 302,56
1.3.2	0,00	3 362 481,11
1.3.2.1	0,00	640 684,00
1.3.2.2	0,00	1 320 000,00
1.3.2.3	0,00	1 421 797,11

WÓJT GMINY

Marcin Filipiak

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 25 906 478,87 zł, w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 25 853 478,87 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 8 372 383,87 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 448 007,87 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 53 000,00 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku – 53 000,00 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 27 977 987,27 zł, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej natomiast w WPF w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie 25 726 744,43 zł, z tego:

- a) wydatki na obsługę długu – 150 000,00 zł,
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10 960 024,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE w kwocie 2 251 242,84 zł:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 2 251 242,84 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. Przebudowa przepustu drogowego w miejscowości Walentynowo
5. Przebudowa drogi gminnej Dziewa-Konary, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+962,20
6. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej
7. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu
8. Zakup lampy solarnej w miejscowości Chróstowo
9. Montaż monitoringu na amfiteatrze w Dąbrowie Biskupiej
10. Modernizacja i wyposażenie 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.
2. Sprzedaż działki nr 37/13 o powierzchni 0,1036 ha, położonej w Niemojewie.
3. 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.

b) 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 zleczanych 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:

1. średni okres zaciągnięcia zobowiązania wynosi 10 lat,
2. dla każdego zobowiązania przyjęto 2-letni okres karencji dla spłaty kapitału,

3. 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

Przewiduje się, że rok 2019 zamknie się nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie 4 293,84 zł, natomiast nadwyżka operacyjna wyniesie 587 032,05 zł przy planowanej nadwyżce operacyjnej na III kwartał 175 058,05. Zadłużenie na koniec 2019r. wyniesie 4 353 000,91 zł. Przewiduje się, że wykonanie wpływów do budżetu gminy w 2019r. wyniesie łącznie 29 366 393,34 zł. Oznacza to, że w stosunku do planu na koniec III kwartału wystąpi zwiększenie planu dochodów, które przewiduje się wykonać w takim zakresie jak wynika z planu. Dochody majątkowe zostaną zrealizowane na poziomie 2 667 299,62 zł, tj., o 715 898,00 zł wyższym od założonego na koniec września planu. Zakłada się wykonanie dochodów ze sprzedaży na poziomie planu, tj. 341 310,00 zł. Niewykonany może zostać plan dotacji inwestycyjnych, które ściśle korespondują z realizacją wydatków na zadania, które otrzymały wsparcie. Zakłada się, że rozchody zostaną wykonane w 100% planu. Na pozycję tą składają się spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a ich plan wynika z przyjętych harmonogramów spłat posiadanego zadłużenia.

W zakresie wykonania wydatków bieżących z dokonanych szacunków wynika, że ukształtuje się ono na poziomie 26 112 061,67 zł. Przewiduje się, że założony na koniec III kwartału plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne może nie zostać zrealizowany. Ponadto w planie na koniec września 2019r. po stronie wydatków znajdowały się nierozdysponowane rezerwy na ogólną kwotę 90 000,00 zł.

W przypadku wydatków związanych z obsługą zadłużenia prognozuje się, że będą one utrzymane na poziomie przyjętego planu na koniec września 2019r. Plan wydatków inwestycyjnych stanowi kwotę zbliżoną do planu na koniec września i stanowi kwotę 3 250 037,83 zł. Z analizy wynika, że większość zadań zostanie wykonana jednak nie w takim zakresie jaki wynika z planu.

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 skutkowała 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
D o c h o d y b i ż e ż a c e	22,4	24,9	26,7	25,8	27,4	27,5	27,8	28,5	29,2	29,9	30,7	31,4	32,1	32,9	33,8	34,6
W y d a t k i b i ż e ż a c e	21,6	23,0	26,2	25,7	26,1	26,5	26,8	27,5	28,2	29,4	30,2	30,9	31,8	32,6	33,6	34,4

Ś r o d k i d o d y s p o z y c ji	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
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Zródło: 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. 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
	27,0	29,3	25,9	27,9	28,4	29,5	30,5	30,9	29,9	30,7	31,4	32,2	32,9	33,8	34,6
	28,7	29,4	28,0	27,4	27,9	28,8	29,9	30,3	29,4	30,2	30,9	31,9	32,6	33,6	34,4

	5,8	3,2	2,2	1,7	1,5	2,0	2,4	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	-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
	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
	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 pozwoli na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

1. 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

Prognozowa kwota długu obliczana jest na podstawie zaciągnięcia nowych zobowiązań i dokonanych spłat posiadanego zadłużenia. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu jest przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2019 roku. 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.

Wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają indywidualną możliwość poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i pożyczek. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów bieżących.

Wskaźnik określony w roku 2020 wynosi 2,93 %, przy dopuszczalnym 8,76 %.

W pozostałych latach prognozy kształtuje się on następująco:

2021 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 3,88 % do dopuszczalnego 6,70%,
2022 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 3,76 % do dopuszczalnego 5,03%,
2023 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,40 % do dopuszczalnego 5,49%.
2024 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 4,04 % do dopuszczalnego 6,83%,
2025 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 3,90 % do dopuszczalnego 5,72%,
2026 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 3,06 % do dopuszczalnego 5,40%.
2027 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,96 % do dopuszczalnego 5,24%,
2028 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,86 % do dopuszczalnego 5,39%,
2029 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,13 % do dopuszczalnego 4,71%.
2030 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 2,04 % do dopuszczalnego 4,05%,
2031 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 1,17 % do dopuszczalnego 3,48%,
2032 rok – indywidualny wskaźnik zadłużenia 1,14 % do dopuszczalnego 2,81%.

3.4 Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp

a) dochody bieżące

Prognozowana wielkość dochodów na lata 2020-2021 wynika z podpisanych umów o dofinansowanie. Są to zadania z zakresu oświaty. Plan dochodów na 2020 rok wynosi 448 007,87 zł. Na rok 2021 prognoza dochodów ze środków budżetu UE kształtuje się na poziomie 92 834,48 zł.

b) dochody majątkowe

W 2020 roku brak dochodów majątkowych ze środków Unii Europejskiej.

c) wydatki bieżące

Wielkości zaplanowane w latach 2020-2021 wynikają z podpisanych umów o dofinansowanie. W 2020 roku plan wydatków wynosi 499 785,43 zł, w tym finansowane z budżetu 448 007,87 zł. W

2021 roku planuje się wydatki w kwocie 92 834,48 zł.

d) wydatki majątkowe

Plan wydatków określony w latach 2020-2025 dotyczy złożonych wniosków o dofinansowanie oraz zadań planowanych do dofinansowania ze środków Unii Europejskiej. W 2020 roku projekty ze środków zewnętrznych będą realizowane na łączną wartość 399 445,73 zł, w pozostałych latach planowane wartości wynoszą w 2021 roku – 1 690 000,00 zł, w 2022 roku 1 545 684,00 zł, w 2023 roku 2 040 000,00 zł, w 2024 roku 2 440 000,00 zł oraz w 2025 2 020 000,00 zł.

3.5. 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:

1. 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.

2) „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.

wydatki majątkowe:

1) „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.

2) „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.

3) „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 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 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.

5) „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 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.

6) „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.

7) „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.

8) „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 gospodarką 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.

9) „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) 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:

1) „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.

2) „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.

3) „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.

4) „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.

5) „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.

6) „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.

7) „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.

8) „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.

9) "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.

10) „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:

1) „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, zieleni drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski. Zadanie zaplanowane zostało na 2022 rok.

2) „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.

3) „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 ograniczenie, co jest następstwem zaostrenia 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.

WÓJT GMINY

Marcin Filipiak