

**UCHWAŁA Nr XX/170/2020**

**RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA**

z dnia 21 grudnia 2020r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2021 – 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 poz. 713 z późn. zm.<sup>1)</sup>) 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 (tekst jedn. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.<sup>2)</sup>) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2021 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2 .** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 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 XII/97/2019 z dnia 19 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2020-2032.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

---

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020r. poz. 1378.

<sup>2)</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 2245, z 2019r. poz. 1649, z 2020r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175

## **Uzasadnienie**

**do uchwały Nr XX/170/2020**

**Rady Gminy Dąbrowa Biskupia**

z dnia 21 grudnia 2020r.

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.

Podstawę prawną przedmiotowej uchwały stanowi art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. 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 (tekst jedn. Dz.U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.).

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

## Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 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	
Wykonanie 2019	29 778 322,47	27 640 060,86	2 457 833,00	10 089,99	8 394 101,00	10 699 465,18	6 078 571,69	2 422 887,98	2 138 261,61	344 154,75	1 793 925,16	
Plan 3 kw. 2020	31 365 709,16	28 789 542,23	2 374 978,00	20 000,00	8 458 045,00	10 810 073,23	7 126 446,00	2 611 020,00	2 576 166,93	117 800,00	2 458 326,93	
Wykonanie 2020	31 720 811,98	29 110 240,84	2 374 978,00	20 000,00	8 458 045,00	11 116 771,84	7 140 446,00	2 611 020,00	2 610 571,14	117 800,00	2 492 731,14	
2021	28 452 114,53	27 945 114,53	2 591 164,00	25 000,00	9 159 025,00	8 255 701,53	7 914 224,00	2 830 000,00	507 000,00	305 000,00	202 000,00	
2022	30 582 200,00	29 422 200,00	2 648 500,00	25 550,00	9 500 200,00	9 187 150,00	8 060 800,00	2 892 000,00	1 160 000,00	200 000,00	960 000,00	
2023	32 582 000,00	30 083 000,00	2 711 700,00	26 160,00	9 750 000,00	9 365 140,00	8 230 000,00	2 962 000,00	2 499 000,00	0,00	2 499 000,00	
2024	33 293 000,00	30 781 000,00	2 779 500,00	26 820,00	10 080 000,00	9 454 680,00	8 440 000,00	3 035 000,00	2 512 000,00	0,00	2 512 000,00	
2025	33 818 000,00	31 488 000,00	2 849 000,00	27 500,00	10 381 000,00	9 580 500,00	8 650 000,00	3 111 000,00	2 330 000,00	0,00	2 330 000,00	
2026	31 994 000,00	31 994 000,00	2 900 230,00	28 200,00	10 480 000,00	9 775 570,00	8 810 000,00	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 577 000,00	32 577 000,00	2 993 300,00	28 900,00	10 600 000,00	9 854 800,00	9 100 000,00	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 377 000,00	33 377 000,00	3 070 000,00	29 600,00	10 850 000,00	10 107 400,00	9 320 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 057 000,00	34 057 000,00	3 150 000,00	30 300,00	11 115 000,00	10 211 700,00	9 550 000,00	3 435 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	34 899 000,00	34 899 000,00	3 230 000,00	31 100,00	11 400 000,00	10 452 900,00	9 785 000,00	3 520 500,00	0,00	0,00	0,00	
2031	35 574 000,00	35 574 000,00	3 303 000,00	31 900,00	11 700 000,00	10 509 100,00	10 030 000,00	3 610 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	36 460 000,00	36 460 000,00	3 387 000,00	32 600,00	11 970 000,00	10 790 400,00	10 280 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 276 000,00	37 276 000,00	3 370 000,00	33 300,00	12 240 000,00	11 102 700,00	10 530 000,00	3 790 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	0,00	5 804 949,36	5 804 949,36	0,00
Wykonanie 2019	28 359 797,45	25 631 802,58	9 315 469,61	0,00	0,00	149 183,46	0,00	0,00	0,00	2 727 994,87	2 727 994,87	0,00
Plan 3 kw. 2020	33 375 929,70	29 052 722,83	11 126 330,20	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 323 206,87	4 323 206,87	36 786,43
Wykonanie 2020	33 231 032,52	29 373 421,44	11 137 312,35	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	3 857 611,08	3 857 611,08	36 786,43
2021	30 063 648,20	27 900 225,28	12 267 309,55	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 163 422,92	2 163 422,92	36 040,00
2022	30 018 094,28	28 343 094,28	12 524 926,00	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00
2023	32 055 214,28	29 055 214,28	12 825 525,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2024	32 651 044,24	29 591 044,24	13 146 163,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00
2025	33 176 044,26	30 336 044,26	13 474 817,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00
2026	31 498 948,26	31 498 948,26	13 811 687,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 081 948,26	32 081 948,26	14 156 979,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 881 948,26	32 881 948,26	14 510 904,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 704 253,98	33 704 253,98	14 873 677,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 546 253,98	34 546 253,98	15 245 520,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 410 889,98	35 410 889,98	15 626 650,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 296 889,98	36 296 889,98	16 017 323,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 112 889,98	37 112 889,98	16 417 756,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2019	1 418 525,02	0,00	1 509 884,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 884,16	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 010 220,54	0,00	2 555 649,54	0,00	0,00	885 090,37	885 090,37	1 670 559,17	1 125 130,17
Wykonanie 2020	-1 510 220,54	0,00	1 871 649,54	0,00	0,00	885 090,37	885 090,37	986 559,17	625 130,17
2021	-1 611 533,67	0,00	2 179 425,54	1 631 100,22	1 063 208,35	548 325,32	548 325,32	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	526 785,72	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	641 955,76	641 955,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	641 955,74	641 955,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	495 051,74	495 051,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	495 051,74	495 051,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	495 051,74	495 051,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	352 746,02	352 746,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	352 746,02	352 746,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	163 110,02	163 110,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	163 110,02	163 110,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	163 110,02	163 110,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	403 312,00	403 312,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	403 280,00	403 280,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	545 429,00	361 429,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	526 785,72	526 785,72	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	641 955,76	641 955,76	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	641 955,74	641 955,74	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	495 051,74	495 051,74	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	495 051,74	495 051,74	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	495 051,74	495 051,74	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	352 746,02	352 746,02	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	352 746,02	352 746,02	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	163 110,02	163 110,02	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	163 110,02	163 110,02	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	163 110,02	163 110,02	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 756 280,91	0,00	1 951 232,26	2 504 424,70
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 353 000,91	0,00	2 008 258,28	3 518 142,44
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	184 000,00	3 991 571,91	0,00	-263 180,60	2 292 468,94
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 991 571,91	0,00	-263 180,60	1 608 468,94
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 054 780,26	0,00	44 889,25	593 214,57
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 490 674,54	0,00	1 079 105,72	1 079 105,72
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 963 888,82	0,00	1 027 785,72	1 027 785,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 321 933,06	0,00	1 189 955,76	1 189 955,76
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 679 977,32	0,00	1 151 955,74	1 151 955,74
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 184 925,58	0,00	495 051,74	495 051,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 689 873,84	0,00	495 051,74	495 051,74
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 194 822,10	0,00	495 051,74	495 051,74
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	842 076,08	0,00	352 746,02	352 746,02
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	489 330,06	0,00	352 746,02	352 746,02
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	326 220,04	0,00	163 110,02	163 110,02
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	163 110,02	0,00	163 110,02	163 110,02
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	163 110,02	163 110,02

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	1,95%	2,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	1,99%	2,65%	x	x	x	x
2021	3,49%	1,30%	2,85%	9,79%	9,81%	TAK	TAK
2022	3,42%	5,97%	6,95%	6,09%	6,11%	TAK	TAK
2023	3,15%	5,56%	5,56%	4,13%	4,15%	TAK	TAK
2024	3,60%	6,17%	6,17%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2025	3,48%	5,81%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2026	2,75%	2,75%	x	5,36%	5,37%	TAK	TAK
2027	2,66%	2,66%	x	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2028	2,58%	2,58%	x	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2029	1,90%	1,90%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK
2030	1,83%	1,83%	x	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2031	1,01%	1,01%	x	3,39%	3,39%	TAK	TAK
2032	0,97%	0,97%	x	2,65%	2,65%	TAK	TAK
2033	0,93%	0,93%	x	1,96%	1,96%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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 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
Wykonanie 2019	683 109,03	683 109,03	682 752,21	808 351,59	808 351,59	808 351,59	353 049,37	353 049,37	311 536,94
Plan 3 kw. 2020	953 601,67	953 601,67	932 065,61	1 952 567,41	1 952 567,41	1 952 567,41	1 397 228,09	1 397 228,09	1 277 183,38
Wykonanie 2020	953 601,67	953 601,67	932 065,61	1 952 567,41	1 952 567,41	1 952 567,14	1 397 228,09	1 397 228,09	1 277 183,38
2021	165 784,53	165 784,53	165 784,53	202 000,00	202 000,00	202 000,00	256 201,93	256 201,93	216 561,99
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 667,50	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
2033	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									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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 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
Wykonanie 2019	1 393 477,48	1 393 477,48	1 047 422,14	1 527 210,33	1 427 210,33	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 084 908,55	2 084 908,55	1 675 462,82	6 076 687,13	3 046 263,55	3 030 423,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 084 908,55	2 074 908,55	1 675 462,82	6 559 189,55	3 046 263,55	3 512 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	110 000,00	99 000,00	99 000,00	3 503 298,42	1 485 090,07	2 018 208,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 675 000,00	0,00	0,00	1 768 042,70	93 042,70	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	3 002 423,10	2 423,10	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 060 000,00	0,00	0,00	3 060 000,00	0,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 840 000,00	0,00	0,00	2 840 000,00	0,00	2 840 000,00	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
2033	0,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	49 259,66
Wykonanie 2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	72 000,00
2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	478 845,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	478 845,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	331 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	331 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	331 941,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	189 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	189 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 102 808,72	3 503 298,42	1 768 042,70	3 002 423,10	3 060 000,00	2 840 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 395 493,31	1 485 090,07	93 042,70	2 423,10	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 707 315,41	2 018 208,35	1 675 000,00	3 000 000,00	3 060 000,00	2 840 000,00
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:				12 257 467,38	366 201,93	1 704 667,50	3 000 000,00	3 060 000,00	2 840 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 572 467,38	256 201,93	29 667,50	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	23 420,62	0,00	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	18 756,62	0,00	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	27 236,62	0,00	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	23 420,62	0,00	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	2021	611 338,10	9 468,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Klub seniora - Centrum Aktywności seniora w gminie Dąbrowa Biskupia w ramach projektu "Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2020	2022	135 241,55	105 574,05	29 667,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: łódzkiego i kujawsko-pomorskiego -	Urząd Gminy	2020	2021	148 320,00	48 325,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 685 000,00	110 000,00	1 675 000,00	3 000 000,00	3 060 000,00	2 840 000,00
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	2021	2022	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	2021	2022	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 173 764,22
1.a	1 580 555,87
1.b	12 593 208,35
1.1	10 970 869,43
1.1.1	285 869,43
1.1.1.2	23 420,62
1.1.1.3	18 756,62
1.1.1.4	27 236,62
1.1.1.5	23 420,62
1.1.1.6	9 468,08
1.1.1.7	135 241,55
1.1.1.8	48 325,32
1.1.2	10 685 000,00
1.1.2.29	200 000,00
1.1.2.31	55 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
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	2022	2023	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	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	2022	2023	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
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	2022	2023	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.35	Budowa gminnej oczyszczalni ścieków - Uporzadkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2022	2025	8 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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	20 000,00	280 000,00
1.1.2.37	Budowa drogi w Walentynowie - 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	20 000,00	380 000,00
1.1.2.38	Budowa drogi w Zagajewiczach - zwiększenie warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2023	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.39	Modernizacja drogi w Chlewiskach w kierunku Straszewa - poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminy i zwiększenie warunków bezpieczeństwa. Zadanie w ramach planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy	2022	2023	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
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	20 000,00	180 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.43	Dostosowanie pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania klubu seniora w ramach zadania "Klub seniora - Centrum Aktywności Seniora w gminie Dąbrowa Biskupia" -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2020	2021	110 000,00	110 000,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 845 341,34	3 137 096,49	63 375,20	2 423,10	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 823 025,93	1 228 888,14	63 375,20	2 423,10	0,00	0,00
1.3.1.16	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 -	Urząd Gminy	2018	2021	8 856,00	984,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Utrzymanie trwałości projektu	Urząd Gminy	2017	2021	10 367,47	2 073,47	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.32	240 000,00
1.1.2.33	240 000,00
1.1.2.34	240 000,00
1.1.2.35	8 000 000,00
1.1.2.36	300 000,00
1.1.2.37	400 000,00
1.1.2.38	300 000,00
1.1.2.39	400 000,00
1.1.2.41	200 000,00
1.1.2.42	0,00
1.1.2.43	110 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	3 202 894,79
1.3.1	1 294 686,44
1.3.1.16	984,00
1.3.1.22	2 686,32
1.3.1.24	2 073,47

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.32	Umowa licencyjna na program komputerowy o nazwie QNet JPK -	Urząd Gminy	2019	2022	2 214,00	738,00	738,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2023	38 931,00	12 977,00	12 977,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Dostęp do programu LEX Urząd -	Urząd Gminy	2020	2023	14 538,60	4 846,20	4 846,20	2 423,10	0,00	0,00
1.3.1.35	Bankowa obsługa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2022	21 600,00	10 800,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2023	118 242,00	39 414,00	39 414,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2021	1 070 037,00	624 188,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Dostawa energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego -	Urząd Gminy	2020	2021	167 489,43	167 489,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów -	Urząd Gminy	2020	2021	344 691,47	344 691,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.40	"Klub seniora - Centrum Aktywności Seniora w gminie Dąbrowa Biskupia" -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.41	Opracowanie dokumentu pn. "Strategia Rozwoju Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2021-2028" oraz aktualizacja "Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2016-2025" -	Urząd Gminy	2020	2021	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 022 315,41	1 908 208,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku -	Urząd Gminy	2021	2022	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce-Brudnia na odcinku od km 2+800,00 do km 4+217,81 (etap 3) -	Urząd Gminy	2020	2021	1 126 417,35	563 208,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa przepustu drogowego w miejscowości Walentykowo -	Urząd Gminy	2020	2021	220 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa studni głębinowej w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2016	2021	498 395,64	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w miejscowości Stanomin gmina Dąbrowa Biskupia wraz z instalacją ogniw fotowoltaicznych i pompy ciepła poprzez: 1)Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w miejscowości Stanomin gmina Dąbrowa Biskupia wraz z instalacją ogniw fotowoltaicznych i pompy ciepła, 2) Dostosowanie pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania klubu seniora w ramach zadania "Klub seniora - Centrum Aktywności Seniora w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w miejscowości Stanomin gmina Dąbrowa Biskupia wraz z instalacją ogniw fotowoltaicznych i pompy ciepła -	Urząd Gminy	2020	2021	654 502,42	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup rolet zewnętrznych w budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2020	2021	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.32	1 476,00
1.3.1.33	25 954,00
1.3.1.34	12 115,50
1.3.1.35	16 200,00
1.3.1.36	78 828,00
1.3.1.37	624 188,25
1.3.1.38	167 489,43
1.3.1.39	344 691,47
1.3.1.40	0,00
1.3.1.41	18 000,00
1.3.2	1 908 208,35
1.3.2.2	500 000,00
1.3.2.4	563 208,35
1.3.2.5	100 000,00
1.3.2.6	200 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.9	522 000,00
1.3.2.10	23 000,00

# Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej

## Gminy Dąbrowa Biskupia

na lata 2021-2033

### 1. WSTĘP

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie wyników prognozy finansowej budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w latach 2021-2033. 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 2021r. 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 2021-2033. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W ostatniej części objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2021-2033 omówiono najważniejsze przedsięwzięcia zaplanowane w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2021-2025.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2021 – 2033. Podstawą planowania jest wykonanie budżetu za lata 2018-2020. Dokument ten został sporządzony w zakresie prognozy dotyczącej wydatków i dochodów oraz prognozy kwoty długu do 2033 roku. Spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek kończy się w 2033 roku. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu na 2021 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB w ujęciu realnym	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1	103,1	103,0	102,8	102,8	102,7	102,6	102,5
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	101,8	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Stopa bezrobocia wg BAEL	7,5	6,6	5,8	5,0	4,9	4,7	4,6	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, dynamika	101,5	101,9	102,2	102,7	102,9	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	103,0	102,9

## 2.2. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE ZMIAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DĄBROWA BISKUPIA w LATACH 2021-2033

2.2.1. Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2020 a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2021 rok oraz na lata przyszłe.

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U z 2020r. poz. 23 z późn. zm.) która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Dochody na 2021r. prognozowane są w kwocie 28 452 114,53 zł, w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 27 945 114,53 zł w tym:

- a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT 2 591 164,00 zł  
-wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej
- b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT - 25 000,00 zł
- c) pozostałe dochody bieżące w tym podatki i opłaty lokalne – 7 914 224,00 zł  
- z podatku od nieruchomości – 2 830 000,00 zł
- d) subwencja ogólna 9 159 025,00 zł - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w tym subwencja oświatowa 5 587 255,00 zł oraz subwencja wyrównawcza 3 571 770,00 zł
- e) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące w łącznej kwocie 8 255 701,53 zł – w tym wartość 8 088 200,00 zł przyjęta na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, kwota 1 717,00 zł na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy, kwota 165 784,53 zł stanowiąca dotacje ze środków unii europejskiej na podstawie podpisanych umów.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 507 000,00 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku - 305 000,00 zł,
- b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 202 000,00 zł.

**2.2.2.** Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn. zm.) która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki na 2021r. prognozowane są w kwocie 30 063 648,20 zł, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej natomiast w WPF w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie 27 900 225,28 zł, z tego:

- a) wydatki na obsługę długu – 120 000,00 zł,
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12 267 309,55 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE w kwocie 2 163 422,92 zł:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 2 163 422,92 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 36 040,00 zł.

Poziom wydatków majątkowych wynika zasadniczo z konieczności kontynuacji zadań z roku 2020 i lat poprzednich oraz podpisanych umów. Ponadto w 2021 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 Modliborzyce-Brudnia na odcinku od km 2+800,00 do km 4+217,81 (etap 3)
7. Budowa chodnika w sołectwie Brudnia
8. Zakup proggu płytowego w sołectwie Dąbrowa Biskupia
9. Zakup rolet zewnętrznych w budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej
10. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku
11. Dostosowanie pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania klubu seniora w ramach zadania „Klub seniora – Centrum Aktywności Seniora w gminie Dąbrowa Biskupia
12. Zakup lampy solarnej w miejscowości Dąbrowa Biskupia
13. Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w miejscowości Stanomin gmina Dąbrowa Biskupia wraz z instalacją ogniw fotowoltaicznych i pompy ciepła
14. Utwardzenie terenu przy świetlicy w Przybysławiu
15. Utworzenie boiska sportowego w sołectwie Radojewice

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, 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 2021 roku przyjęto na poziomie rzeczywistego wykonania roku 2020 z uwzględnieniem planowanych podwyżek w roku 2021. W latach następnych przyjęto wzrost zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi podanymi przez Ministra 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 2021 roku na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w latach następnych przyjęto wzrost w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji.
- 3) Dochody z subwencji ogólnej w 2021 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W latach następnych zaplanowano wzrost subwencji odpowiednio o wartość wskaźnika inflacji.
- 4) Wielkości bazowe z tytułu dotacji w 2021 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.) przeznacza 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 2020 roku.
- 7) Dochody majątkowe w kwocie 507 000,00 zł , w tym:

a) ze sprzedaży majątku 305 000,00 zł:

W 2021 roku zaplanowano szacunkowy dochód w kwocie 305 000,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży:

- działek gminnych powstałych w wyniku podziału działki nr 204/15 w Dąbrowie Biskupiej w kwocie 280 000,00 zł

- sprzedaży drewna z lasów gminnych w kwocie 25 000,00 zł

W 2022 roku zaplanowano szacunkowy dochód w kwocie 200 000,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży pozostałych nieruchomości powstałych w wyniku podziału działki nr 204/15 w Dąbrowie Biskupiej.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w 2021r. zostały zaplanowane na podstawie podpisanych umów i stanowią dochody w formie refundacji (płatność końcowa) stanowiąca zwrot faktycznie poniesionych i w całości zapłaconych wcześniej, części wydatków kwalifikowalnych w 2019 roku na realizację projektu pn. „Przebudowa przedszkola w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 w kwocie 64 000,00 zł wynikające z umowy Nr WP-II-C.433.6.13.2019 zawartej w dniu 9 maja 2019r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego, dochody w formie refundacji (płatność końcowa) stanowiąca zwrot faktycznie poniesionych i w całości zapłaconych



wcześniej, części wydatków kwalifikowalnych w 2020 roku na realizację projektu pn. „Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 w kwocie 39 000,00 zł wynikające z umowy nr UM\_WR.431.1.180.2020 zawartą w dniu 1 czerwca 2020r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie zadania „Klub Seniora – Centrum Aktywności w Gminie Dąbrowa Biskupia” w ramach umowy o partnerstwie na rzecz projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum Aktywności Seniora” o kwotę 99 000,00 zł

W latach 2022-2025 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 usunięte 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 2020.
- 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 2,45%, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne przyjęto na podstawie ustalonych w 2020r. Przy ustalaniu wynagrodzeń na 2021 rok uwzględniono wielkości związane z obowiązkiem wprowadzenia od stycznia 2021 roku Pracowniczych Planów Kapitałowych  
  
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane obejmują wynagrodzenia i pochodne wszystkich działów i rozdziałów budżetu 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 2021 roku zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2020. 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 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 2020r. 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 12 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 2021 roku planuje się korzystanie z zewnętrznych źródeł, planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 1 631 100,22 zł, w tym 1 063 208,35 zł stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2021 rok oraz kredyt w wysokości 567 891,87 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, który zostanie skorygowany w przypadku wypracowania wolnych środków za 2020r. Spłatę kredytu zaciągniętego na inwestycje planuje się dokonać w latach 2024-2033, natomiast spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań rozłożono na lata 2024-2033r.

Całkowita spłata długu następuje w 2033 roku. Zaciągnięcie nowych zobowiązań kredytowych podwyższa wartości wskaźnika poziomu zadłużenia w latach 2024-2033.

## **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 2020, w następnych latach przyjęto wzrost wg założeń makroekonomicznych.

Dochody z 2021r. w stosunku do roku 2020 uległy obniżeniu, gdyż wyłączono dochody z tytułu dotacji celowych, na które nie otrzymano decyzji, natomiast w latach następnych od roku 2022 dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto w pełnym zakresie w stosunku do roku 2020. 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 2022r.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2022-2033 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)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Dochody bieżące	24,9	27,6	29,1	27,9	29,4	30,1	30,8	31,5	32,0	32,6	33,4	34,0	34,9	35,6	36,5	37,3
Wydatki bieżące	23,0	25,6	29,3	27,9	28,4	29,1	29,8	30,5	31,5	32,1	32,9	33,7	34,6	35,4	36,3	37,1
Środki do dyspozycji	1,9	2,0	-0,2	0,1	1,0	1,0	1,0	1,0	0,5	0,5	0,5	0,3	0,3	0,2	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 2021 w kwocie 408 000,00 zł, na rok 2022 w kwocie 200 000,00 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 2022r. 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	2033
Dochody ogółem (D)	27,0	29,8	31,7	28,4	30,5	32,5	33,3	33,8	32,0	32,6	33,4	34,0	34,9	35,6	36,5	37,3
Wydatki ogółem (W)	28,7	28,4	33,2	30,0	30,0	32,0	32,7	33,2	31,5	32,1	32,9	33,7	34,6	35,4	36,3	37,1
w tym: przedsięwzięcia	5,8	2,7	3,9	2,2	1,7	3,0	3,1	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
Wynik budżetu (nadwyżka +/- deficyt)	1,7	1,4	-1,5	-1,6	0,5	0,5	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2
Przychody (P)	3,6	1,5	1,9	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rozchody (R)	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2
Równowaga budżetowa (D-W+P-R) ≥0;	1,5	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Źródło: Opracowanie własne

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2022-2033 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 2022-2033 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie z wyjątkiem roku 2021, 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.

### 3.3.DŁUG GMINY

Dług Gminy Dąbrowa Biskupia stanowią pożyczki i kredyty długoterminowe:

Nazwa podmiotu	kredyt/pożyczka numer umowy	Data zawarcia umowy	Kwota zadłużenia na 31.12.2020	Data całkowitej spłaty
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny umowa nr 17/2010	19.08.2010	268 800,00	25.12.2025
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny umowa nr 15/2011	05.09.2011	3 672,00	31.12.2021
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny Umowa nr 16/2011	27.09.2011	258 540,00	31.12.2025
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny umowa nr 18/2011	10.10.2011	82 200,00	31.12.2025
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 156/2012	28.12.2012	143 820,00	31.12.2023
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 44/KR-O/2014/OZ	02.12.2014	74 640,00	31.12.2022
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy Umowa nr 21/O/2015/DB	28.12.2015	124 980,00	31.12.2025
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr	01.06.2018	165 485,90	29.12.2028

	32/O/2018/DB			
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
		<b>Razem</b>	<b>3 991 571,91</b>	

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 2021 roku stanowi deficyt w kwocie 1 611 533,67 zł.

**PRZYCHODY** – w 2021 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 2 179 425,54 zł, na które składają się:

a) kredyty na rynku krajowym w kwocie 1 631 100,22 zł, w tym na pokrycie deficytu w kwocie 1 063 208,35 zł stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2021 rok oraz kredyt w wysokości 567 891,87 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2021 roku;

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 500 000,00 zł, w tym na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 500 000,00 zł (środki stanowiące dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 48 325,32 zł, na realizację projektu „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: łódzkiego i kujawsko-pomorskiego” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.

**ROZCHODY** – spłata rat kredytów i pożyczek w 2021 roku w kwocie 567 891,87 zł.

**KWOTA DŁUGU** – kwota zadłużenia na 31.12.2020 roku wynosi 3 991 571,91 zł co stanowi 12,58 % planowanych dochodów budżetowych, natomiast prognozowany dług na koniec 2021 roku wyniesie 5 054 780,26 zł co stanowi 17,76% planowanych dochodów budżetowych ogółem oraz 25,67% planowanych dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące. W latach 2022-2033 nie planuje się przychodów zwiększających dług, spłatę długu planuje się z nadwyżki budżetowej.

Prognozowane spłaty od 2021 roku wyniosą:

Rok 2021– zaciągnięcie kredytu – 1 631 100,22 zł i spłata – 567 891,87 zł

Rok 2022 – spłata – 564 105,72 zł  
Rok 2023 – spłata – 526 785,72 zł  
Rok 2024 – spłata – 641 955,76 zł  
Rok 2025 – spłata – 641 955,74 zł  
Rok 2026 – spłata – 495 051,74 zł  
Rok 2027 – spłata – 495 051,74 zł  
Rok 2028 – spłata – 495 051,74 zł  
Rok 2029 – spłata – 352 746,02 zł  
Rok 2030 – spłata – 352 746,02 zł  
Rok 2031 – spłata – 163 110,02 zł  
Rok 2032 – spłata – 163 110,02 zł  
Rok 2033 – spłata – 163 110,02 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 2019 i 2020. 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 2021-2033 opierając się o zawarte umowy.

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2021-2033 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę. Zakłada się, że osiągnięty dodatni wynik budżetu, który planuje się przeznaczyć na spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie od 2010 roku do 2021 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 przekroczą 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 2021r. oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1 763 100,22 zł. Mając na uwadze pozostawienie bezpiecznego marginesu zadłużania się Gminy, nie zakłada się zaciągania w latach 2022-2033 zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, za wyjątkiem 2021r., gdyż dopiero po rozliczeniu 2020r. 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 2021-2025**

Na lata 2021-2025 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 2021 roku dofinansowanie na realizację zadania „Po lepszą przyszłość” 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. Na rok 2021 do wydatkowania zaplanowano kwotę 92 834,48 zł.
- 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 2019-2021. Zgodnie z umową Nr UM\_SE.433.1.825.2018 zawartą w dniu 14 grudnia 2018r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego Gmina otrzymała dofinansowanie na realizację zadania „Przedszkole szansą na lepsze jutro – rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia” w wysokości 611 338,10 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. Na rok 2021 do wydatkowania zaplanowano kwotę 9 468,08 zł.
- 3) „Klub Seniora – Centrum Aktywności w Gminie Dąbrowa Biskupia” w ramach projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum Aktywności Seniora” za kwotę 135 241,55 zł. Zadanie realizowane będzie od 01.2021 roku do 10.2022 roku przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej w ramach umowy o partnerstwie na rzecz projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum



Aktywności Seniora” w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Na rok 2021 zaplanowano kwotę 105 574,05 zł na wypłaty zasiłków, koszty utrzymania klubu, wyposażenie sali zajęć, wyposażenie kuchni na zajęcia przy salach, meble i sprzęt do wyposażenia sali oraz w roku 2022 kwotę 29 667,50 zł na wypłaty zasiłków, koszty utrzymania klubu, trzy następnego wynagrodzenie pracowników socjalnych.

4) „Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: łódzkiego i kujawsko-pomorskiego” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, którego realizacja przesunięta jest do 30.04.2021r. zgodnie z aneksem nr 1 do Umowy o powierzenie grantu nr 57/81/FPGP/2020 z dnia 19.06.2020r. na kwotę 148 320,00 zł. Zadanie realizowane zgodnie z umową o powierzenie grantu nr 57/81/FPGP/2020 z dnia 19.06.2020r. w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr III: Cyfrowe Kompetencje społeczeństwa, działania 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Na rok 2021 do wydatkowania zaplanowano kwotę 48 325,32 zł.

#### **wydatki majątkowe:**

- 1) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek komunalny ul. Długa 85” za kwotę 200 000,00 zł. W 2022 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 2021-2027.
- 2) „Termomodernizacja budynku komunalnego w Ośniszczewie” za kwotę 55 000,00 zł. Zadanie zaplanowane zostało na 2022 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 na lata 2021-2027.
- 3) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp na oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 240 000,00 zł. 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 na lata 2021-2027. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.
- 4) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp w Parchaniu” na kwotę 240 000,00 zł. 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 na lata 2021-2027. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.
- 5) „Wykonanie instalacji fotowoltaicznej o mocy 40,0kWp na Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 240 000,00 zł. 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 na lata 2021-2027. Realizacja zadania uzależniona jest od uzyskania dofinansowania ze środków RPO WK-P na lata 2021-2027.
- 6) „Budowa gminnej oczyszczalni ścieków” zadanie zostało zaplanowane do realizacji w okresie trzyletnim tj. rozpoczęcie w 2023 roku za kwotę 3 000 000,00 zł, w 2024 roku za kwotę 3 000 000,00 zł a zakończenie w 2025 roku za kwotę 2 000 000,00 zł. Całkowita wartość zadania wg szacunków to

8 000 000,00 zł. Planuje się budowę gminnej oczyszczalni ścieków po uzyskaniu dofinansowania ze środków UE.

7) „Dostosowanie pomieszczeń na potrzeby funkcjonowania klubu seniora” w ramach zadania „Klub Seniora – Centrum Aktywności w Gminie Dąbrowa Biskupia” w ramach projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum Aktywności Seniora” za kwotę 110 000,00 zł. Zadanie realizowane będzie przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej w ramach umowy o partnerstwie na rzecz projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum Aktywności Seniora” w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Na rok 2021 zaplanowano kwotę 110 000,00 zł na dostosowanie pomieszczeń do potrzeb seniorów.

8) 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 podpisana w dniu 27 kwietnia 2018r. na okres 3 lat. 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 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 984,00 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 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 2 686,32 zł.
- 3) „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 2021 zaplanowano kwotę 2 073,47 zł.

- 4) „Użytkowanie oprogramowania o nazwie QNet JPK”. Umowa została podpisana w dniu 9 grudnia 2019r. na czas określony od 09.12.2019r. do 08.12.2022r. Przedmiotem umowy jest użytkowanie oprogramowania o nazwie QNet JPK. Na rok 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 738,00 zł.
- 5) „Ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 12 czerwca 2020r. na czas określony od 15.06.2020r. do 30.06.2023r. Przedmiotem umowy jest ubezpieczenie komunikacyjne Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 12 977,00 zł.
- 6) „Dostęp do programu LEX Urząd”. Umowa została zawarta na czas określony od 01.07.2020r. do 30.06.2023r. Przedmiotem umowy jest dostęp do programu LEX Urząd. Na rok 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 4 846,20 zł.
- 7) „Bankowa obsługa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 29 czerwca 2020r. na czas określony od 01.07.2020r. do 30.06.2022r. Przedmiotem umowy jest bankowa obsługa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 10 800,00 zł.
- 8) „Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 29 czerwca 2020r. na czas określony od 01.07.2020r. do 30.06.2023r. Przedmiotem umowy jest ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 39 414,00 zł.
- 9) „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla Gminy Dąbrowa Biskupia”. Umowa została podpisana w dniu 30 czerwca 2020 roku na czas określony od dnia 30.06.2020r. do dnia 30.06.2021r. Przedmiotem umowy jest odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu gminy Dąbrowa Biskupia oraz odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych dla Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2021 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 624 188,25 zł.
- 10) „Dostawa energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego”. Umowa została podpisana w dniu 31 sierpnia 2020r. na czas określony od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. Przedmiotem umowy jest dostawa energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia drogowego Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2021 zaplanowano kwotę 167 489,43 zł.
- 11) „Dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów”. Umowa została podpisana w dniu 31 sierpnia 2020r. na czas określony od 01.01.2021r. do 31.12.2021r. Przedmiotem umowy jest dostawa energii elektrycznej do lokali i obiektów Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2021 zaplanowano kwotę 344 691,47 zł.
- 12) „Opracowanie dokumentu pn. „Strategia Rozwoju Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2021-2028” oraz aktualizacja „Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2016-2025” w kwocie 18 000,00 zł, w tym limit na 2021 rok.

**wydatki majątkowe:**

- 1) „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku” na kwotę 1 500 000,00 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. Wydatki inwestycyjne na zadanie „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku” w kwocie 500 000,00 zł stanowią wkład własny. Pozostała wartość zadania zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie w ramach złożonego wniosku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
- 2) „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 2+800,00 do km 4+217,81” 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. Na zadanie zaplanowano w 2021 roku wkład własny w kwocie 563 208,35 zł. Pozostała wartość zadania zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie w ramach złożonego wniosku z Funduszu Dróg Samorządowych. Całkowita wartość zadania stanowi kwotę 1 126 417,35 zł.
- 3) „Przebudowa przepustu drogowego w miejscowości Walentynowo”. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w obrębie m. Walentynowo, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty rozbiórkowe oraz roboty ziemne polegające na przebudowie przepustu oraz rekonstrukcji nawierzchni drogi.
- 4) „Budowa studni głębinowej w Dąbrowie Biskupiej”. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie miejscowości Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje odwiert i wykonanie obudowy studni głębinowej dla celów gospodarki wodociągowej związanej z dostawą wody dla mieszkańców gminy.
- 5) „Termomodernizacja budynku świetlicy i OSP w miejscowości Stanomin gmina Dąbrowa Biskupia wraz z instalacją ogniw fotowoltaicznych i pompy ciepła na kwotę 522 000,00 zł. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy z dofinansowania pochodzącego z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 500 000,00 zł.
- 6) „Zakup rolet zewnętrznych w budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 23 000,00 zł. Przedmiotowa inwestycja dotyczy zakupu i montażu rolet zewnętrznych antywłamaniowych, z zaczepami antywyważeniowymi dla budynku Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej – wszystkie okna na parterze.

### **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.