

UCHWAŁA Nr LIX/447/2024
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 26 lutego 2024r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023r. poz. 40 z późn. zm. 1)) 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 2023r. poz. 1270 z późn. zm.2)) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LVIII/427/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024-2035, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załącznikach zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024- 2035 stanowiących integralną część uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

Uzasadnienie
do uchwały Nr LIX/447/2024
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 26 lutego 2024r.

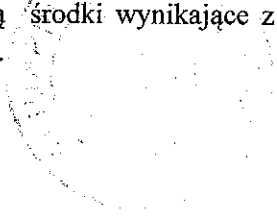
Zmiany w uchwale Nr LVIII/427/2023 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024 – 2035 podyktowane są koniecznością zachowania zgodności WPF z uchwałą budżetową. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków.

W wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadza się zmiany w wydatkach bieżących.

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załącznikach zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024- 2035.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 2 850 918,00 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest deficyt operacyjny w kwocie 1 196 140,00 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 1 654 778,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 928 011,00 zł, przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 824 788,52 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 98 118,48 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 654 396,72 zł, z czego kwotę 98 118,48 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 556 278,24 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wolne środki w kwocie 654 396,72 zł stanowią środki wynikające z rozliczenia roku 2022, które nie zostały zaplanowane na wydatki roku 2023.


Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LX/447/2024
z dnia 2024-02-26

Lp	1	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
									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
Wykonanie 2017	22 885 635,92	22 391 891,73	1 798 397,00	33 113,81	6 133 057,00	8 926 985,53	5 500 328,39	2 171 913,05	493 944,19	100 576,42	392 044,83		
Wykonanie 2018	27 072 653,81	24 893 852,70	2 140 995,00	6 799,03	7 591 368,00	9 115 870,42	6 038 820,25	2 685 717,52	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	10 689 465,18	6 078 571,69	2 422 887,98	2 138 261,61	344 154,75	1 793 925,16		
Wykonanie 2020	30 667 668,72	29 329 453,80	2 307 304,00	10 968,64	8 430 045,00	11 637 795,54	6 683 350,62	2 481 567,30	1 538 214,92	103 487,73	1 434 690,85		
Wykonanie 2021	35 100 792,35	31 579 429,09	2 804 760,00	11 315,91	9 674 317,00	11 636 335,93	7 452 700,25	2 630 958,02	3 521 363,26	9 711,15	3 511 652,11		
Wykonanie 2022	40 052 887,39	37 058 485,42	5 312 781,57	13 730,00	9 631 365,00	13 888 757,96	8 241 857,89	2 692 808,12	2 994 407,97	81 278,85	2 913 123,12		
Plan 3 kw. 2023	36 797 485,67	32 766 645,22	2 447 852,00	18 267,00	12 284 318,00	5 758 568,24	12 257 639,96	3 150 000,00	4 030 840,45	122 000,00	3 908 840,45		
Wykonanie 2023	37 058 624,69	31 137 790,78	2 447 852,00	18 267,00	12 486 610,20	6 993 488,63	9 191 574,75	2 982 130,36	5 920 833,91	119 497,26	5 801 336,65		
2024	40 381 118,91	31 431 808,91	3 163 483,00	28 841,00	14 887 151,00	4 148 174,91	9 184 159,00	3 150 000,00	8 949 310,00	311 140,00	8 638 170,00		
2025	39 938 000,00	33 238 000,00	3 315 000,00	30 030,00	13 988 000,00	6 304 970,00	9 620 000,00	3 280 000,00	6 700 000,00	205 000,00	6 495 000,00		
2026	36 959 078,00	33 959 078,00	3 417 765,00	30 960,00	14 401 008,00	6 294 225,00	9 815 120,00	3 381 680,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00		
2027	38 808 055,00	34 808 055,00	3 503 209,00	31 735,00	14 761 033,00	6 451 580,00	10 060 498,00	3 465 222,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00		
2028	35 678 257,00	35 678 257,00	3 580 790,00	32 528,00	15 130 059,00	6 612 870,00	10 312 010,00	3 552 878,00	0,00	0,00	0,00		
2029	36 570 213,00	36 570 213,00	3 680 560,00	33 343,00	15 508 310,00	6 778 190,00	10 569 810,00	3 641 700,00	0,00	0,00	0,00		
2030	37 464 468,00	37 464 468,00	3 772 573,00	34 175,00	15 896 019,00	6 947 646,00	10 834 055,00	3 732 840,00	0,00	0,00	0,00		
2031	38 421 580,00	38 421 580,00	3 866 887,00	35 030,00	16 293 418,00	7 121 337,00	11 104 908,00	3 826 060,00	0,00	0,00	0,00		
2032	39 382 120,00	39 382 120,00	3 963 560,00	35 905,00	16 700 755,00	7 299 370,00	11 382 530,00	3 921 700,00	0,00	0,00	0,00		
2033	40 366 672,00	40 366 672,00	4 062 649,00	36 802,00	17 116 274,00	7 481 854,00	11 667 093,00	4 019 750,00	0,00	0,00	0,00		

za organ stanowiący Winiarska Urszula Proszary
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.02.28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			z tego:						w tym:		
			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
			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 ⁴⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzeżaczy majątku ^x	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
2034	41 375 840,00	41 375 840,00	4 164 215,00	37 725,00	17 546 230,00	7 668 900,00	11 968 770,00	4 120 250,00	0,00	0,00	0,00
2035	42 410 235,00	42 410 235,00	4 268 320,00	38 665,00	17 984 885,00	7 860 623,00	12 267 742,00	4 223 250,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r. poz. 888, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie prognozy finansowe obejmujące okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze obywatelskim, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wyników 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 szczególnym zasarami wyonywaniem budżetu jednostki wynikającym 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:		
			21	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1		
						w tym:	w tym:		2.1.3.1	2.1.3.2				2.1.3.3	
		Wydanki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydanki na obsługę długu x	odsutki i dyskonta 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	wydanki 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		
Wykonanie 2017	22 572 020,13	21 596 926,35	8 175 613,44	0,00	0,00	0,00	66 137,37	0,00	0,00	0,00	975 093,78	975 093,78	60 000,00		
Wykonanie 2018	28 747 559,80	22 942 620,44	8 943 650,78	0,00	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	28 359 787,45	25 651 802,58	9 315 463,61	0,00	0,00	0,00	149 163,46	0,00	0,00	0,00	2 727 994,87	2 727 994,87	0,00		
Wykonanie 2020	30 967 769,76	27 762 845,35	9 940 762,97	0,00	0,00	0,00	101 463,33	0,00	0,00	0,00	3 204 924,41	3 204 924,41	10 746,43		
Wykonanie 2021	31 974 457,08	30 305 164,81	11 880 614,36	0,00	0,00	0,00	77 052,17	0,00	0,00	0,00	1 669 292,27	1 669 292,27	6 000,00		
Wykonanie 2022	38 137 964,84	33 815 174,28	12 828 755,61	0,00	0,00	0,00	220 861,98	0,00	0,00	0,00	4 322 790,56	4 322 790,56	10 000,00		
Plan 3 kw. 2023	41 253 270,15	33 985 824,21	14 910 293,49	0,00	0,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	0,00	7 287 445,94	7 287 445,94	36 000,00		
Wykonanie 2023	39 596 130,48	31 043 294,86	14 079 825,56	0,00	0,00	0,00	247 807,14	0,00	0,00	0,00	8 552 835,62	8 552 835,62	28 463,30		
2024	43 232 036,91	32 627 948,91	17 525 788,15	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 604 088,00	10 604 088,00	1 065 000,00		
2025	39 297 351,48	32 297 351,48	16 907 395,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00		
2026	36 465 340,48	32 682 340,48	17 363 894,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	3 783 000,00	3 783 000,00	0,00		
2027	38 314 317,48	33 551 317,48	17 867 448,00	0,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	4 763 000,00	4 763 000,00	0,00		
2028	35 190 972,13	34 412 972,13	18 385 604,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	778 000,00	0,00		
2029	36 212 328,55	35 287 328,55	18 918 787,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00	925 000,00	0,00		
2030	37 133 036,20	36 293 036,20	19 467 431,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00		
2031	38 269 784,20	37 209 784,20	20 031 980,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00		
2032	39 220 324,20	38 120 324,20	20 592 880,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		
2033	40 211 328,85	39 181 328,85	21 169 480,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00		
2034	41 214 044,20	40 154 044,20	21 762 230,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00		
2035	42 241 986,55	41 181 986,55	22 371 570,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	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:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1		4.1.1	4.2		
		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	0,00	643 332,43	0,00
Wykonanie 2018		-1 674 916,19	0,00	3 588 112,35	3 034 919,91	1 674 916,19	0,00	0,00	553 192,44	0,00	553 192,44	0,00
Wykonanie 2019		1 418 525,02	0,00	1 509 864,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 864,16	0,00	1 509 864,16	0,00
Wykonanie 2020		-100 101,04	0,00	2 555 649,54	0,00	0,00	885 090,37	100 101,04	1 670 599,17	0,00	1 670 599,17	0,00
Wykonanie 2021		3 126 335,27	0,00	2 094 119,50	0,00	0,00	626 390,40	0,00	1 467 739,10	0,00	1 467 739,10	0,00
Wykonanie 2022		1 914 922,55	0,00	4 652 662,90	0,00	0,00	1 228 682,86	0,00	3 423 680,04	0,00	3 423 680,04	0,00
Plan 3 kw. 2023		-4 455 784,48	0,00	4 982 570,20	1 429 182,32	1 429 182,32	1 348 210,28	1 348 210,28	2 205 177,60	1 678 361,88	2 205 177,60	1 678 361,88
Wykonanie 2023		-2 537 505,79	0,00	6 921 911,13	929 182,32	929 182,32	3 133 154,49	504 652,90	2 869 574,32	1 104 270,57	2 869 574,32	1 104 270,57
2024		-2 850 910,00	0,00	3 407 196,24	928 011,00	928 011,00	1 824 786,52	1 824 786,52	654 396,72	98 118,48	654 396,72	98 118,48
2025		640 648,52	640 648,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		493 737,52	493 737,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		493 737,52	493 737,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		487 284,87	487 284,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		357 884,45	357 884,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		351 431,80	351 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		161 795,80	161 795,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		161 795,80	161 795,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		155 343,15	155 343,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		161 795,80	161 795,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		168 248,45	168 248,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

- 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:			5	5.1	z tego:			
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:		
		w tym:	4.4.1				4.5	4.5.1	5.1.1.1
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	403 280,00	403 280,00	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 891,87	567 891,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	564 105,72	564 105,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	526 765,72	526 765,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	526 765,72	526 765,72	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	566 278,24	566 278,24	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	640 648,52	640 648,52	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	493 737,52	493 737,52	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	493 737,52	493 737,52	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	487 284,87	487 284,87	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	357 884,45	357 884,45	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	351 431,80	351 431,80	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	161 795,80	161 795,80	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	161 795,80	161 795,80	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	155 343,15	155 343,15	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	161 795,80	161 795,80	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	168 248,45	168 248,45	0,00	0,00	0,00

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

8) Składowanie 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. 238 ust. 2a ustawy.

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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń przypadających na dany rok) ^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 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 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,00%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,95%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,82%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,60%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	7,36%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,35%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-3,26%	-2,80%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,60%	2,10%	x	x	x
2024	3,14%	-3,16%	-2,04%	9,61%	10,31%	TAK
2025	3,47%	4,59%	x	8,18%	8,86%	TAK
2026	2,83%	5,66%	x	6,18%	6,87%	TAK
2027	2,75%	5,44%	x	5,45%	6,14%	TAK
2028	2,64%	5,32%	x	4,51%	5,20%	TAK
2029	2,12%	5,23%	x	4,22%	4,92%	TAK
2030	2,04%	4,79%	x	2,83%	3,52%	TAK
2031	1,36%	4,72%	x	3,88%	3,98%	TAK
2032	1,31%	4,74%	x	5,11%	5,11%	TAK
2033	1,23%	4,36%	x	5,13%	5,13%	TAK
2034	1,21%	4,35%	x	4,94%	4,94%	TAK
2035	1,18%	4,25%	x	4,79%	4,79%	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Ip	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	374 912,00	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	496 117,20	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
Wykonanie 2020	799 299,94	799 299,94	777 763,88	928 931,33	928 931,33	928 931,33	1 166 461,86	1 166 461,86	1 053 450,17
Wykonanie 2021	425 344,96	425 344,96	415 458,85	955 454,69	955 454,69	866 160,04	528 868,46	528 868,46	494 890,30
Wykonanie 2022	430 286,05	430 286,05	424 583,10	206 820,00	206 820,00	198 331,20	434 315,07	434 315,07	394 221,16
Plan 3 kw. 2023	6 247,61	6 247,61	5 618,81	75 381,00	75 381,00	74 437,80	45 214,92	45 214,92	36 634,75
Wykonanie 2023	4 780,46	4 780,46	4 321,12	6 000,00	6 000,00	5 056,80	49 707,66	49 707,66	42 210,81
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 600,00	28 600,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333,33	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333,34	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związanych z działalnością 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 przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych
		w tym:		bieżące				majątkowe					
		9.4	9.4.1										
								10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017		589 206,37	374 912,00	600 004,30	487 237,30	112 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		970 546,37	522 228,64	342 978,95	327 519,95	15 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		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	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		1 867 101,93	1 512 010,64	6 559 189,55	3 046 263,55	3 512 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	0,00	4 037 118,78	1 804 826,90	2 232 291,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		100 216,77	100 216,77	4 694 244,48	1 305 117,02	3 389 127,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		261 856,61	166 549,83	5 546 394,78	198 069,78	5 348 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		470 715,40	381 354,70	7 825 557,11	181 850,61	7 643 706,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	5 269 085,37	83 997,37	5 185 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 215 000,00	0,00	5 114 255,77	114 255,77	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	3 005 094,56	5 094,56	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
						w tym:							
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾						
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	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	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 ^x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
Lp													
Wykonanie 2017	778 867,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	64 668,95
Wykonanie 2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	2 705,50
Wykonanie 2022	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	11 461,13
Plan 3 kw. 2023	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	566 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	566 277,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	409 373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	409 373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	402 920,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	273 520,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	267 067,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	77 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	77 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	70 979,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	77 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	83 884,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

8) W przyjętej należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy uwzględnieniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych uświad, bez wysiłków 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 sprawieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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 dkwpu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LX/447/2024
z dnia 2024-02-26

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogólni (1.1.1.2+1.3)				17 714 664,72	5 112 255,77	5 000 000,00	3 005 094,56	4 000 000,00	17 988 435,70
1.a	wydatki bieżące				234 575,72	83 997,37	114 255,77	5 094,56	0,00	203 547,70
1.b	wydatki majątkowe				17 480 089,00	5 028 258,40	5 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	17 784 888,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.15 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:				2 093 600,00	2 001 333,33	2 001 333,33	1 333,34	0,00	2 026 600,00
1.1.1	wydatki bieżące				28 600,00	25 933,33	1 333,33	1 333,34	0,00	28 600,00
1.1.1.10	Usługi doradcze obejmujące przygotowanie projektu oraz doradztwo wspomagające realizację projektu w ramach Konkursu Grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2024	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.1.1.11	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	4 000,00	1 333,33	1 333,33	1 333,34	0,00	4 000,00
1.1.2	wydatki majątkowe				2 065 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.36	Przebudowa Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2025	2 065 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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 1.1.1, 1.2) z tego:				15 621 064,72	5 243 152,04	3 112 922,44	3 003 751,22	4 000 000,00	15 559 835,70
1.3.1	wydatki bieżące				205 975,72	56 064,04	112 922,44	3 761,22	0,00	174 147,70
1.3.1.42	Świadczenie usług Vivaldi oraz udzielenie licencji na korzystanie z Systemu Vivaldi CMS, udostępnienie w ramach świadczenia usług Vivaldi -	Urząd Gminy	2021	2024	8 856,00	984,00	0,00	0,00	0,00	984,00
1.3.1.47	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2022	2025	32 400,00	10 800,00	5 400,00	0,00	0,00	16 200,00
1.3.1.49	Świadczenie usług drogą elektroniczną z wykorzystaniem Systemu SISMS -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2022	2024	3 542,40	147,60	0,00	0,00	0,00	147,60
1.3.1.50	Dostęp do Lex Urząd -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	17 010,12	5 670,04	5 670,04	2 835,02	0,00	14 175,10
1.3.1.51	Dostęp do Lex Pomoc Społeczna -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	5 557,20	1 852,40	1 852,40	926,20	0,00	4 531,00
1.3.1.52	Opracowanie operatu wodno-prawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodno-prawnego na pobór wód dla ujęcia wody podziemnej w Parchanili -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2024	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	4 305,00
1.3.1.53	Opracowanie operatu wodno-prawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodno-prawnego na wprowadzanie ścieków bytowych do rowu położonego na działce nr 64, w miejscowości Wonorze -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2024	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	4 305,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.14	Opracowanie projektu planu ogólnego dla obszaru gminy Dąbrowa Biskupia - Plan ogólny będzie podstawą do sporządzenia planów miejscowych oraz decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2	wydatki majątkowe				15 415 089,00	5 185 089,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	15 185 089,00
1.3.2.18	Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2021	2027	10 086 400,00	98 400,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	10 086 400,00
1.3.2.19	Budowa czterech świetlic wiejskich w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2022	2024	2 034 982,00	1 827 982,00	0,00	0,00	0,00	1 827 982,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice, gm. Dąbrowa Biskupia odcinek od km 0+000,00 do km 0+655,00 -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2024	1 069 999,00	1 069 999,00	0,00	0,00	0,00	1 069 999,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2022	2024	2 083 911,00	2 083 911,00	0,00	0,00	0,00	2 083 911,00
1.3.2.26	Przebudowa drogi gminnej Ośniszczewo-Oporczy (dokumentacja) -	Urząd Gminy	2022	2024	42 927,00	42 927,00	0,00	0,00	0,00	42 927,00
1.3.2.27	Przebudowa drogi gminnej Ośniszczewo-Żyroslawice (dokumentacja) -	Urząd Gminy	2022	2024	34 932,00	34 932,00	0,00	0,00	0,00	34 932,00
1.3.2.28	Przebudowa drogi gminnej Nowy Dwór (dokumentacja) -	Urząd Gminy	2022	2024	26 937,00	26 937,00	0,00	0,00	0,00	26 937,00

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2024-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024-2035 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. 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 12 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

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.

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024-2035 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2024 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia uległy zwiększeniu o łączną kwotę 1 618 690,91 zł i plan po zmianach wynosi ogółem 40 381 118,91 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 1 607 550,91 zł, w tym:

- zwiększenie z tytułu subwencji ogólnej ogółem o kwotę 1 470 111,00 zł, w tym oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 1 209 910,00 zł i rozwojowej subwencji ogólnej o kwotę 260 201,00 zł,
- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 97 758,91 zł,
- zwiększenie z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 39 681,00 zł,

oraz wydatków majątkowych o kwotę 11 140,00 zł, w tym ze sprzedaży majątku (sprzedaż samochodu specjalnego pożarniczego).

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o łączną kwotę 1 618 690,91 zł. Plan po zmianach wynosi 43 232 036,91 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2024 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 1 603 690,91 zł, w tym zwiększenie o kwotę 1 062 891,15 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz zwiększenie z tytułu wydatków majątkowych o łączną kwotę 15 000,00 zł na zakup samochodu.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 2 850 918,00 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 1 196 140,00 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 1 654 778,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 928 011,00 zł, przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1

824 788,52 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 98 118,48 zł.

Powyższe zmiany nie spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz. 4) i w 2024 roku kwota przychodów budżetu stanowi kwotę 3 407 196,24 zł, na które składają się:

1. przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 654 396,72 zł, z czego kwotę 98 118,48 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 556 278,24 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Wolne środki w kwocie 654 396,72 zł stanowią środki wynikające z rozliczenia roku 2022, które nie zostały zaplanowane na wydatki roku 2023.
2. przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 928 011,00 zł, które planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu).
3. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 824 788,52 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

W związku z powyższym nie zmienia się kwota rozchodów budżetu (poz. 5) i w 2024 roku kwota rozchodów budżetu stanowi kwotę 556 278,24 zł.

Kwota długu (poz. 6) nie zmienia się i stanowi kwotę 3 633 703,68 zł.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów bieżących Gminy pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie przekraczają relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie tj. dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych poz. 8.1 < poz. 8.3.1 pozostaje spełniony.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2025-2035 spełniona jest zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w której planowane dochody bieżące powiększone o przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna).

Zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz. 1964) do ustalenia na lata 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych czyli przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Poza tym w latach 2022-2025 jednostki samorządu terytorialnego mogą w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której owa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W 2024 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi -1 196 140,00 zł, natomiast planowany deficyt operacyjny skorygowany o przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 654 396,72 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 824 788,52 zł, stanowi kwotę 1 283 045,24 zł.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ustalana na lata 2023-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. W każdym roku zostały zachowane wskaźniki spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.

W pozycji 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa się w 2024 roku ogółem o kwotę 20 000,00 zł, w tym na wydatki bieżące oraz w 2025 roku zwiększa się plan o kwotę 100 000,00 zł, w tym na wydatki bieżące.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach bieżących wprowadza się zadanie dotyczące opracowania projektu planu ogólnego dla obszaru gminy Dąbrowa Biskupia będący podstawą do sporządzenia planów miejscowych oraz decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu o łącznych nakładach 130 000,00 zł z limitem na 2024 rok w kwocie 30 000,00 zł i na 2025 rok 100 000,00 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy