

UCHWAŁA Nr VIII/46/2024
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 19 grudnia 2024r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025– 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 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 2024r. poz. 1530 z późn. zm.2)) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025- 2035 stanowiących integralną część uchwały.

§ 4. 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.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr LVIII/427/2023 z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2024-2035.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r.

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572.

2) zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756.

Uzasadnienie
do uchwały Nr VIII/46/2024
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 19 grudnia 2024r.

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. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 z późn. zm.).

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Piotr Kolodziej
Piotr Kolodziej

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 VIII/46/2024
z dnia 2024-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			z tego:							ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2020	30 867 668,72	29 329 453,80	2 307 304,00	10 958,64	8 490 045,00	11 837 795,54	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	9 631 358,00	13 858 757,96	8 241 857,89	2 692 808,12	2 994 401,97	81 278,85	2 913 123,12
Wykonanie 2023	37 058 624,69	31 137 790,78	2 447 852,00	18 267,00	12 486 610,20	6 993 486,83	9 191 574,75	2 982 130,36	5 920 833,91	119 497,26	5 801 336,65
Plan 3 kw. 2024	38 783 742,41	35 297 509,14	3 183 483,00	28 841,00	14 887 151,00	7 690 396,14	9 507 638,00	3 150 000,00	3 486 233,27	255 840,00	3 226 593,27
Wykonanie 2024	41 041 250,56	36 962 116,29	3 544 821,00	28 841,00	15 525 813,00	8 813 613,29	9 049 028,00	3 150 000,00	4 079 134,27	405 840,00	3 669 494,27
2025	43 105 622,29	37 644 092,29	10 441 835,72	115 807,73	12 399 272,59	4 865 608,25	9 821 568,00	3 332 000,00	5 461 530,00	0,00	5 460 800,00
2026	49 533 878,52	39 990 178,52	11 112 672,25	123 520,61	13 047 523,03	5 555 871,63	10 150 591,00	3 443 622,00	9 543 700,00	0,00	9 542 700,00
2027	43 989 932,00	40 989 932,00	11 390 489,00	126 609,00	13 373 711,00	5 694 768,00	10 404 355,00	3 529 712,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2028	45 236 681,00	42 014 681,00	11 675 251,00	129 774,00	13 708 054,00	5 837 138,00	10 664 464,00	3 617 955,00	3 222 000,00	0,00	3 222 000,00
2029	43 065 048,00	43 065 048,00	11 967 133,00	133 018,00	14 050 755,00	5 983 066,00	10 931 076,00	3 708 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	44 141 674,00	44 141 674,00	12 266 311,00	136 344,00	14 402 024,00	6 132 643,00	11 204 352,00	3 801 114,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 245 216,00	45 245 216,00	12 572 969,00	139 752,00	14 762 075,00	6 285 959,00	11 484 461,00	3 896 142,00	0,00	0,00	0,00
2032	46 376 346,00	46 376 346,00	12 887 293,00	143 246,00	15 131 126,00	6 443 108,00	11 771 573,00	3 993 546,00	0,00	0,00	0,00
2033	47 535 755,00	47 535 755,00	13 209 475,00	146 827,00	15 509 405,00	6 604 185,00	12 065 863,00	4 093 384,00	0,00	0,00	0,00
2034	48 724 149,00	48 724 149,00	13 539 712,00	150 498,00	15 897 140,00	6 769 290,00	12 367 509,00	4 195 719,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Piłot Kolodziej

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.12.19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
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	
2035	49 942 253,00	49 942 253,00	13 878 205,00	154 260,00	16 294 568,00	6 938 522,00	12 676 698,00	4 300 612,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	28 747 569,80	22 942 620,44	8 943 690,78	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	
Wykonanie 2020	30 967 769,76	27 762 845,35	9 940 762,97	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	11 860 814,36	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	220 861,98	0,00	0,00	0,00	4 322 790,56	4 322 790,56	10 000,00	
Wykonanie 2023	39 596 130,48	31 043 294,86	14 079 825,56	0,00	0,00	247 807,14	0,00	0,00	0,00	8 552 835,62	8 552 835,62	28 453,30	
Plan 3 kw. 2024	40 407 385,27	36 494 438,27	18 338 641,69	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	3 912 947,00	3 912 947,00	902 000,00	
Wykonanie 2024	41 573 517,64	37 760 570,64	18 428 918,28	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	3 812 947,00	3 812 947,00	752 000,00	
2025	46 102 175,74	37 624 617,74	19 641 673,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	8 477 558,00	8 477 558,00	157 000,00	
2026	49 034 255,00	38 707 555,00	20 270 206,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	10 326 700,00	10 326 700,00	0,00	
2027	43 490 308,48	39 210 808,48	20 858 042,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 279 500,00	4 279 500,00	0,00	
2028	44 743 510,13	40 191 010,13	21 462 925,00	0,00	0,00	277 000,00	0,00	0,00	0,00	4 552 500,00	4 552 500,00	0,00	
2029	42 701 277,55	41 195 777,55	22 063 887,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	1 505 500,00	1 505 500,00	0,00	
2030	43 784 356,20	42 225 656,20	22 681 676,00	0,00	0,00	268 000,00	0,00	0,00	0,00	1 558 700,00	1 558 700,00	0,00	
2031	45 077 534,20	43 281 534,20	23 294 082,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	1 796 000,00	1 796 000,00	0,00	
2032	46 208 664,20	44 363 664,20	23 899 728,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 845 000,00	1 845 000,00	0,00	
2033	47 374 525,85	45 484 525,85	24 521 121,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	
2034	48 556 467,20	46 609 467,20	25 134 150,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	1 947 000,00	1 947 000,00	0,00	
2035	49 768 118,55	47 774 118,55	25 737 368,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 994 000,00	1 994 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 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		
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		
Wykonanie 2020	-100 101,04	0,00	2 555 649,54	0,00	0,00	885 090,37	100 101,04	1 670 559,17	0,00		
Wykonanie 2021	3 126 335,27	0,00	2 084 119,50	0,00	0,00	626 380,40	0,00	1 467 739,10	0,00		
Wykonanie 2022	1 914 922,55	0,00	4 652 562,90	0,00	0,00	1 228 882,86	0,00	3 423 680,04	0,00		
Wykonanie 2023	-2 537 505,79	0,00	6 921 911,13	929 182,32	929 182,32	3 133 154,49	504 052,90	2 859 574,32	1 104 270,57		
Plan 3 kw. 2024	-1 623 642,86	0,00	2 179 921,10	0,00	0,00	592 872,89	592 872,89	1 587 048,21	1 030 769,97		
Wykonanie 2024	-532 267,08	0,00	1 088 545,32	0,00	0,00	532 267,08	532 267,08	556 278,24	0,00		
2025	-2 996 553,45	0,00	3 552 830,97	902 500,00	902 500,00	0,00	0,00	2 650 330,97	2 094 053,45		
2026	499 623,52	499 623,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	499 623,52	499 623,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	493 170,87	493 170,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	363 770,45	363 770,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	357 317,80	357 317,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	167 681,80	167 681,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	167 681,80	167 681,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	161 229,15	161 229,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	167 681,80	167 681,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	174 134,45	174 134,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lo	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	
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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	526 785,72	526 785,72	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	556 278,24	556 278,24	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	556 278,24	556 278,24	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	556 277,52	556 277,52	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	499 623,52	499 623,52	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	499 623,52	499 623,52	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	493 170,87	493 170,87	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	363 770,45	363 770,45	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	357 317,80	357 317,80	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	167 681,80	167 681,80	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	167 681,80	167 681,80	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	161 229,15	161 229,15	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	167 681,80	167 681,80	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	174 134,45	174 134,45	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja 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 ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	z tego:	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 991 571,91	0,00	1 566 608,45	4 122 257,99	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 423 680,04	0,00	1 274 264,28	3 368 383,78	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 859 574,32	0,00	3 243 311,14	7 895 874,04	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 261 970,92	0,00	94 495,92	6 087 224,73	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 705 692,68	0,00	-1 196 929,13	982 991,97	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 705 692,68	0,00	-798 454,35	290 090,97	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 915,16	0,00	19 474,55	2 669 805,52	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 552 291,64	0,00	1 282 623,52	1 282 623,52	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 052 668,12	0,00	1 779 123,52	1 779 123,52	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 559 497,25	0,00	1 823 670,87	1 823 670,87	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 195 726,80	0,00	1 869 270,45	1 869 270,45	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	838 409,00	0,00	1 916 017,80	1 916 017,80	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	670 727,20	0,00	1 963 681,80	1 963 681,80	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	503 045,40	0,00	2 012 681,80	2 012 681,80	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	341 816,25	0,00	2 051 229,15	2 051 229,15	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	174 134,45	0,00	2 114 681,80	2 114 681,80	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 168 134,45	2 168 134,45	

8) 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	7,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	15,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	2,14%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,96%	-3,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-2,87%	-1,43%	x	x	x	x
2025	2,52%	2,07%	x	8,74%	8,97%	TAK	TAK
2026	2,27%	4,69%	x	6,41%	6,57%	TAK	TAK
2027	2,21%	5,83%	x	5,54%	5,69%	TAK	TAK
2028	2,13%	5,81%	x	4,66%	4,81%	TAK	TAK
2029	1,72%	5,78%	x	4,44%	4,60%	TAK	TAK
2030	1,65%	5,75%	x	3,12%	3,28%	TAK	TAK
2031	1,11%	5,72%	x	3,71%	3,87%	TAK	TAK
2032	1,07%	5,69%	x	5,09%	5,09%	TAK	TAK
2033	1,00%	5,62%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2034	0,98%	5,62%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2035	0,96%	5,60%	x	5,71%	5,71%	TAK	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

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 ^x	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 ^x	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 ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi 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	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	484 890,30
Wykonanie 2022	430 286,05	430 286,05	424 563,10	206 820,00	206 820,00	198 331,20	434 315,07	434 315,07	394 221,16
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
Plan 3 kw. 2024	462 685,03	462 685,03	423 184,47	511 243,87	511 243,87	470 372,87	295 084,01	295 084,01	244 431,17
Wykonanie 2024	464 585,83	464 585,83	425 085,27	511 243,87	511 243,87	470 372,87	185 411,55	185 411,55	160 452,51
2025	80 008,25	80 008,25	71 586,33	0,00	0,00	0,00	469 805,85	469 805,85	386 417,30
2026	54 352,20	54 352,20	54 112,52	0,00	0,00	0,00	109 735,74	106 281,80	103 945,84
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	970 546,37	522 228,64	342 978,95	322 518,95	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
Wykonanie 2020	1 867 101,93	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 037 118,78	1 804 826,90	2 232 291,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	100 216,77	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
Wykonanie 2023	470 715,40	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
Plan 3 kw. 2024	227 058,00	227 058,00	186 187,00	3 111 016,05	367 428,05	2 743 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	3 112 562,07	368 974,07	2 743 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	227 058,00	227 058,00	186 187,00	8 745 686,29	647 128,29	8 098 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	10 508 396,96	228 696,96	10 279 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 115 200,00	115 200,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 115 200,00	115 200,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	115 200,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	115 200,00	115 200,00	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
2034	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	64 668,95
Wykonanie 2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	2 705,50
Wykonanie 2022	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 461,13
Wykonanie 2023	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 166,53
Plan 3 kw. 2024	566 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	556 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	556 277,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	409 373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	409 373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	402 920,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	273 520,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	267 067,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	77 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	77 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	70 979,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	77 431,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	83 884,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VIII/46/2024
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 619 010,10	8 745 686,29	10 508 396,96	3 115 200,00	4 115 200,00	115 200,00
1.a	- wydatki bieżące				1 573 703,10	647 126,29	228 696,96	115 200,00	115 200,00	115 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 045 307,00	8 098 559,00	10 279 700,00	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00
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:				3 070 393,78	696 863,85	2 109 735,74	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				778 335,78	469 805,85	109 735,74	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	16 992,78	7 064,25	7 064,28	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	176 104,00	129 936,00	7 248,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	"KUJAWY: kompetencje uczą jednostki, aktywności, współpracy: you, me and us" w ramach programu Erasmus+ - Zwiększenie szans edukacyjnych oraz wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie oferty edukacyjnej poprzez wdrożenie innowacyjnych metod nauczania, wzrost kompetencji kluczowych uczniów oraz wzrost ich aspiracji edukacyjnych	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2024	2026	260 376,00	80 512,60	95 423,46	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	177 263,00	148 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	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	147 600,00	103 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 292 058,00	227 058,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.36	Przebudowa Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	2 065 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.37	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	227 058,00	227 058,00	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:				24 546 616,32	8 048 822,44	8 398 661,22	3 115 200,00	4 115 200,00	115 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				795 367,32	177 322,44	118 961,22	115 200,00	115 200,00	115 200,00
1.3.1.47	Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy	2022	2025	32 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.50	Dostęp do Lex Urząd -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	17 010,12	5 670,04	2 835,02	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 przedwidzianiem 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. 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 długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu 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 załączono 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Dąbrowa Biskupia

Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	115 200,00	26 714 883,25
1.a	115 200,00	1 336 625,25
1.b	0,00	25 378 258,00
1.1	0,00	2 806 599,59
1.1.1	0,00	579 641,59
1.1.1.11	0,00	14 128,53
1.1.1.12	0,00	137 184,00
1.1.1.14	0,00	175 996,06
1.1.1.15	0,00	148 973,00
1.1.1.16	0,00	103 320,00
1.1.2	0,00	2 227 058,00
1.1.2.36	0,00	2 000 000,00
1.1.2.37	0,00	227 058,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	115 200,00	23 908 283,66
1.3.1	115 200,00	757 083,66
1.3.1.47	0,00	5 400,00
1.3.1.50	0,00	8 505,06

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.151	Dostęp do Lex Pomoc Społeczna -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	5 557,20	1 852,40	926,20	0,00	0,00	0,00
1.3.155	Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2030	691 200,00	115 200,00	115 200,00	115 200,00	115 200,00	115 200,00
1.3.156	Opracowanie koncepcji rozwiązania gospodarki ściekowej w związku z przekroczeniami warunków parametrów określonych pozwoleniami wodnoprawnymi na terenie gdzie występują gminne indywidualne i grupowe oczyszczalnie ścieków na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	41 820,00	41 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.157	Przeгляд obszaru i granic aglomeracji Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				23 753 249,00	7 821 500,00	8 279 700,00	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00
1.3.2.18	Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2021	2028	10 098 400,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej Niemojowo gm. Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej nr 150604C Mleczkowo-Wilkostowo, 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	2 900 912,00	2 804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa dróg w gminie Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej w Chróstowie, gm. Dąbrowa Biskupia, 2) Przebudowa drogi gminnej nr 150607C w miejscowości Nowy Dwór -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	3 069 437,00	2 852 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	1 767 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Odrestaurowanie posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	3 500 000,00	90 000,00	3 387 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	1 000 000,00	40 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	1 000 000,00	35 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Radojewice gmina Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	107 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025-2035

1. WSTĘP

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie wyników prognozy finansowej budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w latach 2025-2035. Opracowany został na podstawie art. 226 oraz zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024r. poz. 1530 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 11 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 2025r. 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 2025-2035. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W ostatniej części objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025-2035 omówiono najważniejsze przedsięwzięcia zaplanowane w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2025-2030.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2025 – 2035. Podstawą planowania jest wykonanie budżetu za lata 2018-2024. Dokument ten został sporządzony w zakresie prognozy dotyczącej wydatków i dochodów oraz prognozy kwoty długu do 2035 roku. Spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek kończy się w 2035 roku. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu na 2025 rok.

2. ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.51	0,00	2 778,60
1.3.1.55	115 200,00	691 200,00
1.3.1.56	0,00	41 820,00
1.3.1.57	0,00	7 380,00
1.3.2	0,00	23 151 200,00
1.3.2.18	0,00	10 000 000,00
1.3.2.29	0,00	160 000,00
1.3.2.30	0,00	2 804 000,00
1.3.2.31	0,00	2 852 500,00
1.3.2.34	0,00	1 640 000,00
1.3.2.35	0,00	150 000,00
1.3.2.36	0,00	3 477 700,00
1.3.2.37	0,00	982 000,00
1.3.2.38	0,00	985 000,00
1.3.2.39	0,00	100 000,00

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB w ujęciu realnym	103,7	103,4	103,0	103,1	102,8	102,6	102,3	102,1	102,1	102,	101,9
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	104,1	103,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Stopa bezrobocia wg BAEL	5,0	4,9	4,9	4,8	4,9	4,9	5,0	5,2	5,4	5,4	5,4
Wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, dynamika	102,9	103,2	102,9	102,9	102,8	102,8	102,7	102,6	102,6	102,5	102,4

2.2. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE ZMIAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DĄBROWA BISKUPIA W LATACH 2025-2035

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

latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2024 a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2025 rok oraz na lata przyszłe.

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 1 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U z 2024r. poz. 1572) która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Dochody na 2025r. prognozowane są w kwocie 43 105 622,29 zł, w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 37 644 092,29 zł w tym:

- 1) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT – 10 441 835,72 zł -wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej
- 2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT – 115 807,73 zł -wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej
- 3) pozostałe dochody bieżące w tym podatki i opłaty lokalne – 9 821 568,00 zł
- z podatku od nieruchomości – 3 332 000,00 zł
- 4) subwencja ogólna 12 399 272,59 zł - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów,
- 5) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące w łącznej kwocie 4 865 608,25 zł – w tym wartość 4 783 884,00 zł przyjęta na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, kwota 1 716,00 zł na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy, kwota 80 008,25 zł na realizację projektu Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej zgodnie z umową o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz na realizację zadania „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” zgodnie z umową o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 5 461 530,00 zł, w tym dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 5 460 800,00 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 2024r. poz. 1465 z późn. zm.), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki na 2025r. prognozowane są w kwocie 46 102 175,74 zł, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej natomiast w WPF w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie 37 624 617,74 zł, z tego:

- a) wydatki na obsługę długu – 270 000,00 zł,
- b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 19 641 673,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE w kwocie 8 477 558,00 zł:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 8 477 558,00 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 157 000,00 zł.

Poziom wydatków majątkowych wynika zasadniczo z konieczności kontynuacji zadań z roku 2024 i lat poprzednich oraz podpisanych umów. Ponadto w 2025 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:

Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Radojewice gmina Dąbrowa Biskupia

Plan 100 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci wodociągowej do nowo powstałych obiektów.

Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - uzupełnienie

Plan 70 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci kanalizacyjnej do nowo powstałych obiektów.

Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art.403 ust.5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska, jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych

Plan 7 000,00 zł

Dofinansowanie obejmuje przedsięwzięcia związane z ochroną wód na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia polegające na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków mechaniczno – biologicznych z osadem czynnym lub złożem biologicznym, które zapewniają oczyszczanie ścieków socjalno-bytowych w stopniu umożliwiającym odprowadzenie ich do wód lub gruntu. Dofinansowania udziela się zgodnie z uchwałą Nr XXVII/218/2021 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 30 września 2021r. w sprawie określenia zasad udzielania, trybu postępowania i sposobu rozliczania i rozliczania dotacji celowych z budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

Przebudowa drogi gminnej Niemojowo gm. Dąbrowa Biskupia (dokumentacja)

Plan 160 000,00 zł

Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę drogi gminnej Niemojowo gm. Dąbrowa Biskupia.

Przebudowa drogi gminnej Konary gm. Dąbrowa Biskupia (dokumentacja)

Plan 60 000,00 zł

Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę drogi gminnej Konary gm. Dąbrowa Biskupia.

Przebudowa drogi gminnej Zagajewiczki gm. Dąbrowa Biskupia (dokumentacja)

Plan 60 000,00 zł

Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę drogi gminnej Zagajewiczki gm. Dąbrowa Biskupia.

Przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia, w tym:

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 150604C Mleczkowo-Wilkostowo**
- 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia**

Plan 2 804 000,00 zł

W ramach inwestycji zaplanowano następujący przebieg robót: rozbiórka i wymiana zniszczonych elementów drogi, korekta geometrii przebiegu trasy wraz z jej lokalnym poszerzeniem, odwodnienie korpusu drogowego poprzez wykonanie przepustów pod zjazdami oraz odmulenie istniejących przepustów pod koroną drogi, wzmocnienie istniejącej nawierzchni bitumicznej poprzez doziarnianie i zwiększenie grubości istniejącej podbudowy, betonu asfaltowego, wykonanie przepustów drogowych i elementów odwodnienia pasa drogowego (rowy odparowujące), wykonanie obustronnych utwardzonych poboczy, wykonanie zieleni drogowej poprzez humusowanie i obsianie terenów zielonych, regulacja i uzupełnienie oznakowania pionowego i poziomego.

Wydatki inwestycyjne na Przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej nr 150604C Mleczkowo-Wilkostowo, 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia w kwocie 254 099,00 zł stanowią wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 1 960

000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr Edycja6PGR/2023/3448/PolskiŁad z dnia 26.06.2024r. oraz kwota 589 901,00 zł stanowi środki z uzyskanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zgodnie z umową Nr 52G/1/2024/RFRD z dnia 11 października 2024r. w związku z realizacją zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia”.

Przebudowa dróg w gminie Dąbrowa Biskupia, w tym:

1) Przebudowa drogi gminnej w Chróstowie, gm. Dąbrowa Biskupia

2) Przebudowa drogi gminnej nr 150607C w miejscowości Nowy Dwór

Plan 2 852 500,00 zł

W ramach inwestycji zaplanowano następujący przebieg robót m.in.: rozbiórka i wymiana zniszczonych elementów drogi, korekta geometrii przebiegu trasy wraz z jej lokalnym poszerzeniem, odwodnienie korpusu drogowego poprzez wykonanie przepustów pod zjazdami oraz odmulenie istniejących przepustów pod koroną drogi, wzmocnienie istniejącej nawierzchni bitumicznej poprzez doziarnianie i zwiększenie grubości istniejącej podbudowy, betonu asfaltowego, wykonanie przepustów drogowych i elementów odwodnienia pasa drogowego (rowy odparowujące), wykonanie obustronnych utwardzonych poboczy, wykonanie zieleni drogowej poprzez humusowanie i obsianie terenów zielonych, regulacja i uzupełnienie oznakowania pionowego i poziomego.

Wydatki inwestycyjne na zadanie Przebudowa dróg w gminie Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej w Chróstowie, gm. Dąbrowa Biskupia, 2) Przebudowa drogi gminnej nr 150607C w miejscowości Nowy Dwór w kwocie 40 000,00 zł stanowią wkład własny w realizacji inwestycji, w kwocie 912 500,00 zł stanowią kredyt. Pozostałą wartość zadania w kwocie 1 900 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr Edycja8/2023/4897/PolskiŁad z dnia 02.07.2024r.

Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia

Plan 227 058,00 zł

Projekt realizowany w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23

Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu

Plan 35 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę, rozbudowę, nadbudowę siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu

Modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia

Plan 1 640 000,00 zł

W ramach inwestycji zaplanowano modernizację oświetlenia ulicznego w gminie Dąbrowa Biskupia.

Wydatki inwestycyjne na modernizację oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia w kwocie 333 200,00 zł stanowią wkład własny w realizacji inwestycji. Pozostałą wartość zadania w kwocie 1 306 800,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr Edycja9RP/2023/351/PolskiŁad z dnia 11.12.2023r.

Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa poprzez zakup lampy solarnej

Plan 20 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy zakupu lampy solarnej w miejscowości Dąbrowa Biskupia celem poprawy bezpieczeństwa mieszkańców sołectwa. Zadanie w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Dąbrowa Biskupia

Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej - założenie kostki brukowej

Plan 12 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy utwardzenia terenu przy świetlicy wiejskiej w Woli Stanomińskiej poprzez założenie kostki brukowej. Zadanie w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Wola Stanomińska

Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej

Plan 90 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej wzmocnienia efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej

Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach

Plan 40 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej wzmocnienia efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach

Dotacja celowa na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu

Plan 150 000,00 zł

Dofinansowanie obejmuje przedsięwzięcie związane z odrestaurowaniem zniszczonej posadzki w kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu.

Dotacja celowa na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu w kwocie 3 000,00 zł stanowi 2% wkładu własnego w realizacji inwestycji, pozostałą wartość w kwocie 147 000,00 zł stanowią w 98% środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji zgodnie z uzyskaną promesą Nr RPOZ/2022/7305/PolskiLad z dnia 22.10.2024r.

Zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu

Plan 150 000,00 zł

Zadanie dotyczy zabezpieczenia Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu przed zniszczeniem. W ramach zadania zostanie wykonana wymiana rynien oraz osuszenie i usunięcie wilgoci oraz zabezpieczenie przed niszczącym działaniem wilgoci.

Zadanie zostanie wykonane w kwocie 150 000,00, w tym kwota 3 000,00 zł stanowi 2% wkładu własnego w realizacji inwestycji, pozostałą wartość w kwocie 147 000,00 zł stanowią w 98% środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji zgodnie z uzyskaną wstępną promesą Nr RPOZ/2022/2420/PolskiLad z dnia 01.07.2024r.

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych od roku 2018. Dokonano analizy planu dochodów i

wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

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

Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:

1) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2025 roku przyjęto na poziomie rzeczywistego wykonania roku 2024 z uwzględnieniem planowanych podwyżek w roku 2025. 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 udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaplanowano w 2025 roku na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku, w 2026 roku na podstawie przedstawionego wyliczenia Ministra Finansów oraz w latach następnych przyjęto wzrost w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego).

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy.

Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Jeżeli podatnik podatku CIT posiada zakład (oddział) położony na obszarze gminy innej niż gmina, na obszarze której ma siedzibę, w celu ustalenia dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT, dochód tego podatnika rozdziela się między gminy proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w zakładzie (oddziale) położonym na obszarze danej gminy. Zasadę tę stosuje się odpowiednio do spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej oraz zakładów (oddziałów) tych spółek.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1 %.

Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5 %.

3) Dochody z subwencji ogólnej w 2025 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku. W latach następnych zaplanowano wzrost subwencji odpowiednio o wartość wskaźnika inflacji.

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy).

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwanej dalej: ustawą z 2003r.).

4) Wielkości bazowe z tytułu dotacji w 2024 roku zostały zaplanowane w wielkościach określonych w informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3110.4.17.2024 z dnia 24 października 2024 roku i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego DBD.3113.7.2024 z dnia 24 października 2024 roku. 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 2024r. poz. 54 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 2024 roku.

7) Dochody majątkowe w kwocie 5 461 530,00 zł, w tym :

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 5 460 800,00 zł, w tym kwotę 5 166 800,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia kwota 1 306 800,00 zł, przebudowa drogi gminnej Młeczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej nr 150604C Młeczkowo-Wilkostowo, 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia kwota 1 960 000,00 zł, przebudowa dróg w gminie Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej w Chróstowie, gm. Dąbrowa Biskupia, 2) Przebudowa drogi gminnej nr 150607C w miejscowości Nowy Dwór kwota 1 900 000,00 zł) oraz środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 294 000,00 zł na dotacje celowe na dofinansowanie na odrestaurowanie posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha Parchaniu i na zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu;

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 730,00 zł.

W latach 2026-2028 dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 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 2021-2027, Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) oraz dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoje Dróg i Rządowego Funduszu Polaki

Ład. 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 2024.

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 pracowników administracji i nauczycieli. 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 2024r.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane obejmują wynagrodzenia i pochodne wszystkich działów i rozdziałów budżetu sklasyfikowane z czwartą cyfrą „0” i są zgodne z układem planu wydatków budżetu.

3) Wydatki rzeczowe w 2025 roku zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2024. 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 2024r. zobowiązania jak i te planowane do zaciągnięcia w 2025 roku i 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 średni okres zaciągnięcia zobowiązania na 10 lat.

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

W celu zbilansowania sytuacji finansowej Gminy w 2025 roku planuje się korzystanie z zewnętrznych źródeł, planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 902 500,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu), których wysokość może ulec zmianie w przypadku wypracowania wolnych środków za 2024r. Spłatę kredytu zaciągniętego na inwestycje planuje się

dokonać w latach 2026-2035.

Całkowita spłata długu następuje w 2035 roku. Zaciągnięcie nowych zobowiązań kredytowych podwyższa wartości wskaźnika poziomu zadłużenia w latach 2025-2035.

W 2025 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 3 552 830,97 zł, na które składają się:

- a) kredyty na rynku krajowym w kwocie 902 500,00 zł na pokrycie deficytu stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2025 rok,
- b) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 650 330,97 zł.

Wolne środki stanowią kwotę 2 650 330,97 zł i wynikają z rozliczenia roku 2023, które nie zostały zaplanowane na rok 2024. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 2 650 330,97 zł, z czego kwotę 2 094 053,45 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 556 277,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W 2025 roku planuje się rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kredytów w kwocie 556 277,52 zł.

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 2024, w następnych latach przyjęto wzrost wg założeń makroekonomicznych. Dochody bieżące z 2025r. w stosunku do roku 2024 uległy zwiększeniu. Od 2026 roku dochody bieżące wykazują tendencję rosnącą, w związku z planowanym wzrostem inflacji. Przyjmuje się racjonalne i gospodarne wydatkowanie zgromadzonych dochodów. W kolejnych latach utrzymuje się niewielki wzrost wydatków.

Realizacja założeń dotyczących kształtowania się poziomu dochodów i wydatków bieżących będzie skutkowała wypracowaniem większego niż dotychczas wyniku budżetu bieżącego od 2026r.

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 2025 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 19 474,55 zł, natomiast planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 650 330,97 zł, stanowi kwotę 2 669 805,52 zł.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2025-2035 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)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Dochody bieżące	37,0	31,1	36,9	37,6	39,9	40,9	42,0	43,0	44,1	45,2	46,3	47,5	48,7	49,9
Wydatki bieżące	33,8	31,0	37,7	37,6	38,7	39,2	40,2	41,1	42,2	43,3	44,3	45,5	46,6	47,8
Środki do dyspozycji	3,2	1,0	-0,8	0,0	1,2	1,7	1,8	1,9	1,9	1,9	2,0	2,0	2,1	2,1

Źródło: Opracowanie własne

3.2. BUDŻET MAJĄTKOWY

Wynik budżetu bieżącego powiększają prognozowane wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W 2025 roku dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynoszą 5 460 800,00 zł, w tym kwotę 5 166 800,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia kwota 1 306 800,00 zł, przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej nr 150604C Mleczkowo-Wilkostowo, 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia kwota 1 960 000,00 zł, przebudowa dróg w gminie Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej w Chróstowie, gm. Dąbrowa Biskupia, 2) Przebudowa drogi gminnej nr 150607C w miejscowości Nowy Dwór kwota 1 900 000,00 zł) oraz środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 294 000,00 zł na dotacje celowe na dofinansowanie na odrestaurowanie posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha Parchaniu i na zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 730,00 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zaplanowane do roku 2028. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje od roku 2025r. wynikają z planowanego dofinansowania w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027, Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO), dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoje Dróg, Rządowego Programu Odbudowy

Zabytków i Rządowego Funduszu Polaki Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Z chwilą podpisania stosownych umów na dofinansowanie zadań wielkości te zostaną skorygowane. W przypadku braku dofinansowania ze środków UE lub dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i Rządowego Funduszu Polaki Ład: Program Inwestycji Strategicznych zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF będą realizowane w miarę możliwości budżetu gminy.

Tabela 2. Nadwyżka w budżecie Gminy
(w mln zł)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Dochody ogółem (D)	40,0	37,0	41,0	43,1	49,5	43,9	45,2	43,0	44,1	45,2	46,3	47,5	48,7	49,9
Wydatki ogółem (W)	38,1	39,5	41,5	46,1	49,0	43,4	44,7	42,7	43,8	45,0	46,2	47,3	48,5	49,7
Wydatki majątkowe (P)	4,3	8,5	3,8	8,5	10,3	4,2	4,5	1,5	1,5	1,7	1,8	1,8	1,9	1,9
Wymagalności budżetowe (R)	1,9	-2,5	-0,5	-3,0	0,5	0,5	0,5	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Przebieg (D)	4,6	6,9	1,0	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Różnica (R)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Równowaga budżetowa (D-W+P-R) ≥ 0:	2,2	3,9	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 2026-2035 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę w takiej wysokości aby można było sfinansować spłatę zadłużenia zaciągniętego od 2010 roku oraz planowane do zaciągnięcia w 2025 roku. Natomiast planowane wydatki majątkowe planuje się sfinansować dochodami majątkowymi i nadwyżką operacyjną. W latach 2025-2035 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie

w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie z wyjątkiem roku 2025, gdzie planuje się deficyt w związku z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi, gdzie nakłady finansowe znacząco ograniczają możliwości inwestycyjne gminy oraz większymi wydatkami bieżącymi.

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 31.12.2024	Data całkowitej spłaty
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny umowa nr 17/2010	19.08.2010	53 760,00	25.12.2025
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny Umowa nr 16/2011	27.09.2011	51 708,00	31.12.2025
Kujawski Bank Spółdzielczy w Aleksandrowie Kujawskim	Kredyt inwestycyjny umowa nr 18/2011	10.10.2011	16 440,00	31.12.2025
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy Umowa nr 21/O/2015/DB	28.12.2015	24 996,00	31.12.2025
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 32/O/2018/DB	01.06.2018	82 742,88	29.12.2028
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 47/O/2018/DB	13.08.2018	486 480,00	29.12.2028
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 59/O/2018/DB	29.11.2018	1 137 816,00	31.12.2030
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 1/RK/0/2023/DB	20.06.2023	851 749,80	31.12.2035
		Razem	2 705 692,68	

Dane dotyczące zadłużenia Gminy Dąbrowa Biskupia zaprezentowane powyżej obejmują kredyty i pożyczki zaciągnięte w latach 2010-2023. Celem takiego ujęcia jest kompletne przedstawienie sytuacji finansowej Gminy wraz ze wszystkimi obciążeniami wynikającymi z podjętych dotychczas zobowiązań.

WYNIK BUDŻETU w 2025 roku stanowi deficyt w kwocie 2 996 553,45 zł.

PRZYCHODY – w 2025 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 3 552 830,97 zł, na które składają się:

- kredyty na rynku krajowym w kwocie 902 500,00 zł na pokrycie deficytu stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2025 rok,
- wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 650 330,97 zł. Wolne środki stanowią kwotę 2 650 330,97 zł i wynikają z rozliczenia roku 2023, które nie zostały zaplanowane na rok 2024. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 2 650 330,97 zł, z czego kwotę 2 094 053,45 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 556 277,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROZCHODY – spłata rat kredytów i pożyczek w 2025 roku w kwocie 556 277,52 zł.

KWOTA DŁUGU – kwota zadłużenia na 31.12.2024 roku wynosi **2 705 692,68 zł**, natomiast planowana kwota zadłużenia na 31.12.2025 roku wynosi **3 051 915,16 zł**.

Prognozowane spłaty od 2025 roku wyniosą:

Rok 2025 – zaciągnięcie kredytu – 902 500,00 zł i spłata – 556 277,52 zł

Rok 2026 – spłata – 499 623,52 zł

Rok 2027 – spłata – 499 623,52 zł

Rok 2028 – spłata – 493 170,87 zł

Rok 2029 – spłata – 363 770,45 zł

Rok 2030 – spłata – 357 317,80 zł

Rok 2031 – spłata – 167 681,80 zł

Rok 2032 – spłata – 167 681,80 zł

Rok 2033 – spłata – 161 229,15 zł

Rok 2034 – spłata – 167 681,80 zł

Rok 2035 – spłata – 174 134,45 zł

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz. 1964) ust. 1 mówi, że relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, ust. 2 mówi że w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, ust. 3 mówi że niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie może zagrażać realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego w roku budżetowym i latach następnych. Regionalna izba obrachunkowa, wydając opinie, o których mowa w art. 91 ust. 2, art. 230 ust. 3 i 4 oraz art. 246 ustawy o finansach publicznych, ocenia również wpływ niezachowania tej relacji na realizację zadań publicznych.

W związku z powyższym planowana kwota zadłużenia na 31.12.2024 roku wynosi 2 705 692,68 zł, co stanowi 6,59 % planowanych dochodów budżetowych, natomiast prognozowany dług na koniec 2025 roku wyniesie 3 051 915,16 zł co stanowi 7,08% planowanych dochodów budżetowych ogółem, 7,98% planowanych dochodów ogółem budżetu pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz 7,87% planowanych dochodów ogółem budżetu pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy finansach publicznych nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetu. W latach 2026-2035 nie planuje się przychodów zwiększających dług. Spłatę długu planuje się z nadwyżki budżetowej.

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 od 2018 roku. 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 2025-2035 opierając się o zawarte umowy.

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2026-2035 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 2025 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 2025r. planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 902 500,00 zł. Mając na uwadze pozostawienie bezpiecznego marginesu zadłużania się Gminy, nie zakłada się zaciągania w latach 2026-2035 zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów. W 2025r. planuje się kredyt na pokrycie planowanego deficytu, gdyż dopiero po rozliczeniu 2024r. 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.

W dniu 25 października 2021r. w Dzienniku Ustaw pod poz. 1927 opublikowana została ustawa z dnia 14 października 2021r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw. Artykuł 7 wymienionej ustawy, wprowadza istotne zmiany w sposobie wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Ustalana na lata 2022-2025 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 trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Zmiana ta dotyczy wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji, którego dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021r. Dokonany wybór jest wyborem jednokrotnym i skutkuje brakiem możliwości zmiany średniej do roku 2025. Ponadto obowiązkiem organu wykonawczego jest poinformowanie Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz organu stanowiącego o dokonanych wyborze poprzez wydanie stosownego aktu (zarządzenia). Zgodnie z powyższym w dniu 25.11.2021r. zarządzeniem Nr 148/2021 Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Obecne zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich, liczona do budżetu roku 2025

Wskaźniki	2025	2026	2027	2028	2029
Zbilansowanie budżetu (D+P-W-R) [1.] + [4.] - [2.] + [5.] (nadwyżka/niedobór środków)	OK	OK	OK	OK	OK
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ([7.1])	19 474,55	1 282 623,52	1 779 123,52	1 823 670,87	1 869 270,45
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi [7.2]	2 669 805,52	1 282 623,52	1 779 123,52	1 823 670,87	1 869 270,45
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ...	2,52%	2,27%	2,21%	2,13%	1,72%
Wskaźnik jednoroczny do średniej 7-letniej	2,07%	4,69%	5,83%	5,81%	5,78%
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności ... (plan III kw)	8,74%	6,41%	5,54%	4,66	4,44
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności ... (wykonanie)	8,97%	6,57	5,69	4,81	4,60
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, ... (plan III kw)	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, ... (wykonanie)	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Wynik operacyjny, różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi rośnie po 2025r. i jest to spowodowane przede wszystkim niższym angażowaniem dochodów bieżących w finansowanie inwestycji. Okres oczekiwania na środki z Krajowego Planu Odbudowy, wynoszący ponad trzy lata, spowodował, że gmina od 2025r. zabezpiecza środki na rozpoczęcie inwestycji w ramach tego programu i w chwili uruchomienia oraz przyznania środków gminie, w połączeniu ze środkami unijnymi nastąpi w większym zakresie realizacja inwestycji, które dostaną dofinansowanie. Wydatki majątkowe na kolejne lata będą porównywalne lub nawet wyższe niż w latach 2024-2025.

Popyt na środki unijne i zapewnienie wkładu własnego będzie i tak dla gminy wielkim wyzwaniem. Samorząd będzie musiał znacznie zmniejszyć wydatki bieżące, żeby wygospodarować środki na wkład własny. W sytuacji, gdy zabraknie tych pieniędzy, gmina będzie chciała skorzystać ze wsparcia państwa. Minister Finansów może przyznać środki w kontraktach na wsparcie samorządów w zakresie wkładu własnego. Te środki zostaną pozostawione do dyspozycji marszałków i zarządów województw, którzy zdecydują, w których konkursach, w których naborach ubiegać się można o pokrycie częściowe wkładu własnego.

Gmina Dąbrowa Biskupia, podobnie jak dotychczas się działo, będzie chciała w pełni wykorzystać środki unijne z obecnej perspektywy.

4. PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE W LATACH 2025-2030

Na lata 2025-2030 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) „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” na kwotę 16 992,78 zł. Zadanie realizowane jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej w latach 2024-2026. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 7 064,25 zł. Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” polega na otrzymaniu urzędzenia do teleopieki w postaci „bransoletki życia”. Projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Toruniu w partnerstwie z Wojewódzką Stacją Pogotowia Ratunkowego w Bydgoszczy, Uniwersytetem Mikołaja Kopernika w Toruniu, Fundacją Ekspert-Kujawy w Inowrocławiu oraz gminami województwa kujawsko-pomorskiego w latach 2024-2026;
- 2) „Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 176 104,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej w latach 2024-2026. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 129 936,00 zł. Celem projektu „Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej” jest aktywizacja społeczna i zawodowa uczestników poprzez działania aktywizacyjne. Projekt skierowany jest do osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Projekt realizowany na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z Fundacją Gospodarczą Pro Europa.
- 3) „Kujawy: kompetencje uczą jedności, aktywności, współpracy: you, me and us” na kwotę 260 376,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Szkołę Podstawową im. Pierańskiego Oddziału Straży Ludowej w Pieraniu w latach 2024-2026. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 80 512,60 zł. Zadanie realizowane w ramach programu Erasmus+ polegające na zwiększeniu szans edukacyjnych oraz wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie oferty edukacyjnej poprzez wdrożenie innowacyjnych metod nauczania, wzrost kompetencji kluczowych uczniów oraz wzrost ich aspiracji edukacyjnych.
- 4) „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 177 263,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2024-2025. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 148 973,00 zł. Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia” jest realizowany w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”.
- 5) „Opracowanie projektu planu ogólnego dla obszaru gminy Dąbrowa Biskupia” na kwotę 147 600,00 zł. Umowa została zawarta na czas określony od 29.04.2024r. do 31.12.2025r. Przedmiotem umowy jest opracowanie planu ogólnego, który będzie podstawą do sporządzenia planów miejscowych oraz decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Na rok 2025 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 103 320,00 zł.

wydatki majątkowe:

- 1) „Przebudowa Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem” w kwocie 2 065 000,00 zł. W 2023 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, w roku 2026 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) „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 227 058,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2024-2025. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 227 058,00 zł. Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia” jest realizowany w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2.

Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”.

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) „Kompleksowa obsługa bankowa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia” na kwotę 32 400,00 zł. Umowa została podpisana w dniu 30 czerwca 2022r. na czas określony od 01.07.2022r. do 30.06.2025r. Przedmiotem umowy jest bankowa obsługa budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia. Na rok 2025 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 5 400,00 zł.
- 2) „Dostęp do programu LEX Urząd” na kwotę 17 010,12 zł. Umowa została zawarta na czas określony od 01.07.2023r. do 30.06.2026r. Przedmiotem umowy jest dostęp do programu LEX Urząd. Na rok 2025 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 5 670,04 zł.
- 3) „Dostęp do programu LEX Pomoc społeczna” na kwotę 5 557,20 zł. Umowa została zawarta na czas określony od 01.07.2023r. do 30.06.2026r. Przedmiotem umowy jest dostęp do programu LEX Pomoc społeczna. Na rok 2025 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 1 852,40 zł.
- 4) „Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej” na kwotę 691 200,00 zł. Planowane zawarcie umowy na czas określony od 2024r. do 2030r. Przedmiotem umowy jest dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej celem realizacji inwestycji „Modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia” dofinansowanego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Na rok 2025 zaplanowano kwotę 115 200,00 zł.
- 5) „Opracowanie koncepcji rozwiązania gospodarki ściekowej w związku z przekroczeniami warunków parametrów określonych pozwoleniami wodnoprawnymi na terenie gdzie występują gminne indywidualne i grupowe oczyszczalnie ścieków na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” na kwotę 41 820,00 zł. Planowane zawarcie umowy na czas określony od 2024r. do 2025r. Na rok 2025 zaplanowano kwotę 41 820,00 zł.
- 6) „Przegląd obszaru i granic aglomeracji Dąbrowa Biskupia” na kwotę 7 380,00 zł. Planowane zawarcie umowy na czas określony od 2024r. do 2025r. Na rok 2025 zaplanowano kwotę 7 380,00 zł.

wydatki majątkowe:

- 1) „Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej”. Zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2021-2028 za łączną kwotę 10 980 400,00 zł. W dniu 16.08.2021r. podpisano umowę na wykonanie dokumentacji projektowej na budowę nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej. Dokumentacja została wykonana w 2024r. Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków składać się będzie z następujących obiektów technologicznych: stacja zlewca ścieków dowożonych, zbiornik retencyjny ścieków dowożonych, pompownia ścieków surowych z komorą zasuw, stanowisko sito - piaskownika, komora rozdziału/selektor, reaktory biologiczne, osadniki końcowe, komora stabilizacji tlenowej osadu, stacja dozowania, odwadniania i higienizacji osadu, magazyn osadu, pomiar ścieków oczyszczonych. Budowę oczyszczalni ścieków planuje się po uzyskaniu dofinansowania z środków zewnętrznych.
- 2) „Przebudowa drogi gminnej Niemojowo gm. Dąbrowa Biskupia” na łączną kwotę 160 000,00 zł. Dnia 16 września 2024 roku została podpisana umowa do 31 lipca 2025 roku na wykonanie dokumentacji projektowej pn. „Przebudowa drogi gminnej Niemojowo gm.

„Dąbrowa Biskupia” na kwotę 110 000,00 zł. Na rok 2025 zaplanowano kwotę 160 000,00 zł.

- 3) „Przebudowa drogi gminnej Mleczkowo-Wilkostowo gm. Dąbrowa Biskupia”, w tym:
1) Przebudowa drogi gminnej nr 150604C Mleczkowo-Wilkostowo, 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia” na łączną kwotę 2 900 912,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 2 804 000,00 zł, w tym kwotę 254 099,00 zł stanowi wkład własny, kwotę 1 960 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr Edycja6PGR/2023/3448/PolskiLad z dnia 26.06.2024r. oraz kwotę 589 901,00 zł stanowią środki z uzyskanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zgodnie z umową Nr 52G/1/2024/RFRD z dnia 11 października 2024r. w związku z realizacją zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zagajewice gm. Dąbrowa Biskupia”. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Zagajewice i Mleczkowo gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowa nawierzchni, oznakowanie ulic, zieleni drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski.

„Przebudowa dróg w gminie Dąbrowa Biskupia, w tym: 1) Przebudowa drogi gminnej w Chróstowie, gm. Dąbrowa Biskupia, 2) Przebudowa drogi gminnej nr 150607C w miejscowości Nowy Dwór” na łączną kwotę 3 069 437,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 2 852 500,00 zł, w tym kwotę 50 000,00 zł stanowi wkład własny, kwotę 902 500,00 zł stanowi kredyt, kwotę 1 900 000,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną promesą Nr Edycja8/2023/4897/PolskiLad z dnia 02.07.2024r. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Chróstowo i Nowy Dwór gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowa nawierzchni, oznakowanie ulic, zieleni drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski.

- 5) „Modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 1 767 000,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 1 640 000,00 zł, w tym kwotę 332 800,00 zł stanowi wkład własny w realizacji inwestycji, kwotę 1 307 200,00 zł stanowią środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych zgodnie z uzyskaną wstępną promesą Nr Edycja9RP/2023/351/PolskiLad z dnia 11.12.2023r. W ramach inwestycji zaplanowano modernizację oświetlenia ulicznego w gminie Dąbrowa Biskupia.

- 6) „Odrestaurowanie posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu” na kwotę 150 000,00 zł. Zadanie dotyczy udzielenia dotacji celowej na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu zgodnie z uchwałą Nr VI/32/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 października 2024r. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 150 000,00 zł, w tym kwota 3 000,00 zł stanowi 2% wkładu własnego w realizacji inwestycji, pozostałą wartość w kwocie 147 000,00 zł stanowią w 98% środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację inwestycji zgodnie z uzyskaną promesą Nr RPOZ/2022/7305/PolskiLad z dnia 22.10.2024r.

7) „Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej” na łączną kwotę 3 500 000,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 90 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej wzmocnienia efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej.

8) „Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach” na łączną kwotę 1 000 000,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 40 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej wzmocnienia efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach.

9) „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu” na łączną kwotę 1 000 000,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 35 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę, rozbudowę, nadbudowę siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu.

10) „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Radojewice gmina Dąbrowa Biskupia” na łączną kwotę 107 500,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 100 000,00 zł. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci wodociągowej do nowo powstałych obiektów.

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 zaostżenia przepisów związanych z zarządzaniem finansami gminy.

Zakłada się wsparcie działań rozwojowych gminy, które zostały ujęte w powyższym dokumencie środkami unijnymi w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027, Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO), dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoje Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Rządowego Funduszu Polaki Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej