

UCHWAŁA Nr IX/58/2025
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 12 lutego 2025r.

zmieniająca uchwałę 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 1990 r. 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. W uchwale Nr VIII/46/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025-2035, wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w 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.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572 i poz. 1907 i poz. 1940.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025r. poz. 39.

Uzasadnienie
do uchwały Nr IX/58/2025
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 12 lutego 2025r.

Zmiany w uchwale Nr VIII/46/2024 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025 – 2035 podyktowane są koniecznością zachowania zgodności WPF z uchwałą budżetową. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków.

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

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załącznikach zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025- 2035.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 2 996 553,45 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to nadwyżka operacyjna w kwocie 130 474,55 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 127 028,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 902 500,00 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 2 094 053,45 zł.

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. Wolne środki w kwocie 2 650 330,97 zł stanowią środki wynikające z rozliczenia roku 2023, które nie zostały zaplanowane na wydatki roku 2024.

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

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 IX/58/2025
z dnia 2025-02-12

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
Dochoady ogółem ^x	Dochoady bieżące ^x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochoady bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
Wykonanie 2018	27 072 653,61	24 893 862,70	2 140 995,00	6 799,03	7 591 366,00	9 115 870,42	6 038 820,25	2 585 717,52	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	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	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	9 711,15	3 511 662,11		
Wykonanie 2022	40 052 887,99	37 058 485,42	5 312 781,57	13 730,00	9 631 358,00	13 868 757,96	8 241 867,89	2 692 808,12	81 278,85	2 913 123,12		
Wykonanie 2023	37 058 624,69	31 137 790,78	2 447 862,00	18 267,00	12 486 610,20	6 993 486,83	9 191 574,75	2 982 130,36	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	7 650 396,14	9 507 638,00	3 150 000,00	255 840,00	3 226 593,27		
Wykonanie 2024	41 105 464,44	37 031 166,98	3 544 821,00	29 841,00	15 527 679,00	9 088 622,76	8 841 203,22	3 136 275,17	401 167,19	3 669 494,27		
2025	43 189 238,78	37 677 708,78	10 441 835,72	115 807,73	12 999 272,59	4 866 655,74	9 854 137,00	3 332 000,00	50 000,00	5 460 800,00		
2026	50 752 989,56	39 990 178,52	11 112 672,25	129 520,61	13 047 523,03	5 555 871,63	10 150 591,00	3 443 622,00	0,00	10 762 811,04		
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	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	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		
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		
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		
2032	46 376 346,00	46 376 346,00	12 887 293,00	143 246,00	15 131 126,00	6 443 109,00	11 771 573,00	3 993 546,00	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		
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		
za organ stanowiący Piotr Kotowski												

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.02.14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			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		
			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 przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2035	49 942 253,00	49 942 253,00	13 878 205,00	154 280,00	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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykraczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:	
			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	
		Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydaki na obsługę długu 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydaki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Wykonanie 2018		28 747 569,80	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	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	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	11 880 814,36	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	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	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	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		38 589 516,71	17 329 985,95	0,00	0,00	226 198,11	0,00	0,00	0,00	3 316 397,12	3 316 397,12	751 998,92		
2025		46 185 792,23	37 547 234,23	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	8 638 558,00	8 638 558,00	152 000,00		
2026		50 253 366,04	20 270 206,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	11 545 811,04	11 545 811,04	0,00		
2027		43 490 308,48	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	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	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		43 784 556,20	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	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	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	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	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	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:	3	4	4.1	Z tego:			w tym:	
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	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	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	0,00	1 509 884,16	0,00
Wykonanie 2020	-100 101,04	0,00	2 555 649,54	0,00	0,00	0,00	885 090,37	100 101,04	1 670 559,17	0,00
Wykonanie 2021	3 126 335,27	0,00	2 094 119,50	0,00	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	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	0,00	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	0,00	592 872,89	592 872,89	1 587 048,21	1 030 769,97
Wykonanie 2024	2 515 947,73	0,00	1 088 545,32	0,00	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	0,00	2 650 330,97	2 094 063,45
2026	499 623,52	499 623,52	0,00	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	0,00
2028	493 170,87	493 170,87	0,00	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	0,00
2030	357 317,80	357 317,80	0,00	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	0,00
2032	167 681,80	167 681,80	0,00	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	0,00
2034	167 681,80	167 681,80	0,00	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	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	556 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	556 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	556 277,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	499 623,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	499 623,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	493 170,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	363 770,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	357 317,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	167 681,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	167 681,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	161 229,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	167 681,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	174 134,45	0,00	0,00	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:										w tym:	7.1	7.2
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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	0,00	0,00	4 756 280,91	0,00	1 951 232,26	2 504 424,70				
Wykonanie 2019	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	0,00	0,00	3 991 571,91	0,00	1 566 608,45	4 122 257,99				
Wykonanie 2021	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	0,00	0,00	2 859 574,32	0,00	3 243 311,14	7 895 874,04				
Wykonanie 2023	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	0,00	0,00	2 705 692,68	0,00	-1 196 929,13	982 991,97				
Wykonanie 2024	X	X	X	0,00	0,00	2 705 692,68	0,00	1 758 047,39	2 846 592,71				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 051 915,16	0,00	130 474,55	2 780 805,52				
2026	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	0,00	0,00	2 052 668,12	0,00	1 779 123,52	1 779 123,52				
2028	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	0,00	0,00	1 195 726,80	0,00	1 869 270,45	1 869 270,45				
2030	X	X	X	0,00	0,00	838 409,00	0,00	1 916 017,80	1 916 017,80				
2031	X	X	X	0,00	0,00	670 727,20	0,00	1 963 681,80	1 963 681,80				
2032	X	X	X	0,00	0,00	503 045,40	0,00	2 012 681,80	2 012 681,80				
2033	X	X	X	0,00	0,00	341 816,25	0,00	2 051 229,15	2 051 229,15				
2034	X	X	X	0,00	0,00	174 134,45	0,00	2 114 681,80	2 114 681,80				
2035	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 wiolektnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykomunikowane dane z poprzedzającego roku budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykomunikowane dane z poprzedzającego roku budżetowy ^x
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	13,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	15,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,14%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	7,54%	x	x	x	x
2025	2,52%	2,41%	8,74%	10,25%	TAK	TAK
2026	2,27%	4,69%	7,09%	8,60%	TAK	TAK
2027	2,21%	5,83%	5,93%	7,44%	TAK	TAK
2028	2,13%	5,81%	4,96%	6,47%	TAK	TAK
2029	1,72%	5,78%	4,74%	6,25%	TAK	TAK
2030	1,65%	5,75%	3,37%	4,89%	TAK	TAK
2031	1,11%	5,72%	3,89%	5,40%	TAK	TAK
2032	1,07%	5,69%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2033	1,00%	5,62%	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2034	0,98%	5,62%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2035	0,96%	5,60%	5,71%	5,71%	TAK	TAK

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 ustawy x	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2018	41 585,93	41 585,93	496 117,20	496 117,20	496 117,20	65 552,34	65 552,34	40 592,34	40 592,34	40 592,34
Wykonanie 2019	683 109,03	682 752,21	808 351,59	808 351,59	808 351,59	353 049,37	353 049,37	311 536,94	311 536,94	311 536,94
Wykonanie 2020	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	1 053 450,17	1 053 450,17
Wykonanie 2021	425 344,96	415 456,85	955 454,69	955 454,69	955 454,69	528 868,46	528 868,46	484 890,30	484 890,30	484 890,30
Wykonanie 2022	430 286,05	424 563,10	206 820,00	206 820,00	206 820,00	434 315,07	434 315,07	394 221,16	394 221,16	394 221,16
Wykonanie 2023	4 780,46	4 321,12	6 000,00	6 000,00	6 000,00	49 707,66	49 707,66	42 210,81	42 210,81	42 210,81
Plan 3 kw. 2024	462 685,03	423 184,47	511 243,87	511 243,87	511 243,87	295 084,01	295 084,01	244 431,17	244 431,17	244 431,17
Wykonanie 2024	464 585,83	425 085,27	511 243,87	511 243,87	511 243,87	185 411,55	185 411,55	160 452,51	160 452,51	160 452,51
2025	80 008,25	71 586,33	0,00	0,00	0,00	469 805,85	469 805,85	386 417,30	386 417,30	386 417,30
2026	54 352,20	54 112,52	0,00	0,00	0,00	109 735,74	109 735,74	103 945,84	103 945,84	103 945,84
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego 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
			9.4	9.4.1		9.4.1.1	9.4.1.2				
Wykonanie 2018	970 546,37	970 546,37	522 228,64	342 978,95	327 519,95	15 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	4 037 116,78	1 804 826,90	2 232 291,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	100 216,77	100 216,77	4 694 244,48	7 825 357,11	1 305 117,02	3 389 127,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	470 715,40	470 715,40	381 354,70	3 111 016,05	181 850,61	7 643 706,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	227 058,00	227 058,00	186 187,00	3 112 562,07	367 428,05	2 743 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	8 886 686,29	368 974,07	2 743 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 002 863,85	227 058,00	186 187,00	11 774 508,00	647 126,29	8 239 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 655 546,78	0,00	0,00	11 774 508,00	228 686,96	11 545 811,04	0,00	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	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	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	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	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.7.3 wpłaty 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 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych 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 – kredyty i pożyczka x		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x
			10.7.1		10.7.2		10.7.2.1						10.7.2.1.1
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	0,00		
Wykonanie 2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	64 666,95		
Wykonanie 2022	564 105,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	2 705,50		
Wykonanie 2023	526 785,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 461,13		
Plan 3 kw. 2024	556 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 166,53		
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	x	0,00	0,00		
2026	409 373,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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		

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 pomieszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kotodziej
Piotr Kotodziej

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IX/58/2025
z dnia 2025-02-12

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)				28 964 815,10	8 886 686,29	11 774 508,00	3 115 200,00	4 115 200,00	115 200,00
1.a	- wydatki bieżące				1 573 703,10	647 129,29	228 696,96	115 200,00	115 200,00	115 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 391 112,00	8 239 559,00	11 545 811,04	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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.Uj.Nr.157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				9 942 393,78	1 002 863,85	8 655 546,78	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
1.1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	16 992,78	7 064,25	7 064,28	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej -	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	176 104,00	129 936,00	7 248,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.4	"KUJAWY: kompetencje uczy, jedność, 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. PIERSANSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2024	2026	260 376,00	80 512,60	95 423,46	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.5	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
1.1.1.1.6	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				9 164 058,00	533 058,00	8 545 811,04	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	1 259 000,00	15 000,00	1 176 550,04	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
1.1.2.38	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	3 396 347,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.39	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radziejewicach -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	1 000 000,00	40 000,00	951 267,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.40	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybyławiu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	1 000 000,00	35 000,00	963 647,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.41	Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem - przebudowa placów zabaw	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	807 000,00	98 000,00	709 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.42	Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	807 000,00	13 000,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	115 200,00	28 121 994,29
1.a	115 200,00	1 336 625,25
1.b	0,00	26 785 369,04
1.1	0,00	9 668 410,63
1.1.1	0,00	579 541,59
1.1.1.11	0,00	14 128,53
1.1.1.12	0,00	137 184,00
1.1.1.14	0,00	175 936,06
1.1.1.15	0,00	148 973,00
1.1.1.16	0,00	103 320,00
1.1.2	0,00	9 078 869,04
1.1.2.36	0,00	1 191 550,04
1.1.2.37	0,00	227 058,00
1.1.2.38	0,00	3 486 347,00
1.1.2.39	0,00	991 267,00
1.1.2.40	0,00	998 647,00
1.1.2.41	0,00	807 000,00
1.1.2.42	0,00	807 000,00

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						
1.1.2.43	Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - przystosowanie instytucji dla potrzeb osób niepełnosprawnych, wyposażenie w odnawialne źródła energii oraz zakup nagłośnienia	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	570 000,00	15 000,00	555 000,00	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 1.1.1.2), z tego:				19 022 421,32	7 883 822,44	3 118 961,22	3 115 200,00	4 115 200,00	115 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				795 387,32	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
1.3.1.51	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
1.3.1.55	Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2030	681 200,00	115 200,00	115 200,00	115 200,00	115 200,00	115 200,00
1.3.1.56	Opracowanie koncepcji rozwiązania gospodarki ściekowej w związku z przekroczeniami warunków parametrów określonych pozwoleniami wodnoprawnymi na terenie gminy 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
1.3.1.57	Przebieg obszarów 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				18 227 054,00	7 706 500,00	3 000 000,00	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	2 899 117,00	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	3 048 542,00	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	1 763 495,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Odstaurowanie posiadki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchanlu -	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radziejewicach -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybyławiu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Radziejewice gmina Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2025	107 500,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.43	0,00	570 000,00
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	18 463 583,66
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
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	17 706 500,00
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	0,00
1.3.2.37	0,00	0,00
1.3.2.38	0,00	0,00
1.3.2.39	0,00	100 000,00

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kozłowski
Piotr Kozłowski

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2025-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025-2035 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 11 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Dąbrowa Biskupia w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025-2035 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2025 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w 2025 roku uległy zwiększeniu o łączną kwotę 83 616,49 zł i plan po zmianach wynosi ogółem 43 189 238,78 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących i majątkowych zwiększenie ogółem o kwotę 83 616,49 zł, w tym:

a) dochody bieżące o kwotę 33 616,49 zł, w tym:

- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1 047,49 zł,
- zwiększenie z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 32 569,00 zł.

b) dochodów majątkowych o kwotę 50 000,00 zł, w tym z tytułu sprzedaży majątku (nieruchomości – gruntów).

2. Wydatki budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w 2025 roku uległy zwiększeniu o łączną kwotę 83 616,49 zł. Plan po zmianach wynosi 46 185 792,23 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2025 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zmniejszeniu ogółem o kwotę 77 383,51 zł, w tym zwiększenie o kwotę 3 534,69 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Z tytułu wydatków majątkowych dokonano zwiększenia o łączną kwotę 161 000,00 zł, w tym dokonano zmniejszenia o kwotę 5 000,00 zł na wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Wydatki majątkowe zwiększono o łączną kwotę 161 000,00 zł, w tym zwiększenie o kwotę 13 000,00 zł na wykonanie studium wykonalności dla zadania inwestycyjnego „Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia” realizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, o kwotę 25 000,00 zł na zakup nieruchomości oznaczonej numerem geodezyjnym 71/4, użytek dr, o powierzchni 0,2194 ha położonej w Przybysławiu, o kwotę 98 000,00 zł na wykonanie studium wykonalności i dokumentacji projektowej zadania „Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia

wraz z wyposażeniem” (przebudowa placów zabaw) realizowanego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, o kwotę 15 000,00 zł na wykonanie studium wykonalności dla zadania „Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” (przystosowanie instytucji dla potrzeb osób niepełnosprawnych, wyposażenie w odnawialne źródła energii oraz zakup nagłośnienia), o kwotę 15 000,00 zł na wykonanie studium wykonalności zadania „Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem” realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 oraz zmniejszenie o kwotę 5 000,00 zł na wydatki związane z udzieleniem dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art. 403 ust. 5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 2 996 553,45 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to nadwyżka operacyjna w kwocie 130 474,55 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 127 028,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 902 500,00 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 2 094 053,45 zł.

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. Wolne środki w kwocie 2 650 330,97 zł stanowią środki wynikające z rozliczenia roku 2023, które nie zostały zaplanowane na wydatki roku 2024.

Powyższe zmiany nie spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz. 4) i przychody w 2025 roku stanowią kwotę 3 552 830,97 zł, na które składają się:

1. przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 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.
2. przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 902 500,00 zł, które planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu).

W związku z powyższym nie zmienia się kwota rozchodów budżetu i w 2025 roku kwota rozchodów budżetu stanowi kwotę 556 277,52 zł.

Kwota długu (poz. 6) nie zmienia się i stanowi kwotę 3 051 915,16 zł.

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

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2025-2035 spełniona jest zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w której planowane dochody bieżące powiększone o przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków

określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna).

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

W 2025 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 130 474,55 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 2 780 805,52 zł.

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

W roku 2025 w pozycji 9.4 zwiększa się plan o kwotę 775 805,85 zł. W roku 2026 w pozycji 9.4 zwiększenie planu o kwotę 6 655 546,78 zł.

W 2025 roku w pozycji 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa się plan o kwotę 141 000,00 zł, w tym na wydatki majątkowe o kwotę 141 000,00 zł. W 2026 roku zwiększenie planu o kwotę 1 266 111,04 zł, w tym na wydatki majątkowe o kwotę 1 266 111,04 zł.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach majątkowych wprowadza się na lata 2025-2030 następujące zmiany:

- dokonuje się przeniesienia zadań „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu”, „Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej” oraz „Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach” z wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe do wydatków 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 2009r. o finansach publicznych oraz zwiększa się kwoty limitów w 2026 roku w związku z mniejszym wydatkowaniem zaplanowanych środków na 2024 rok,

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe dla zadania „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” kwotę 1 795,00 zł, dla zadania „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” kwotę 20 895,00 zł oraz dla zadania „Modernizacja oświetlenia w gminie Dąbrowa Biskupia” kwotę 3 505,00 zł w związku z mniejszym wydatkowaniem zaplanowanych środków na 2024 rok,

- dokonuje się zmniejszenia łącznych nakładów finansowych o kwotę 812 000,00 zł dla zadania „Przebudowa Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem”;

- wprowadza się nowe zadania inwestycyjne z limitami na lata 2025-2026 tj. „Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 807 000,00 zł, „Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem” (przebudowa placów zabaw) na kwotę 807 000,00 zł, „Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” (przystosowanie instytucji dla potrzeb osób niepełnosprawnych, wyposażenie w odnawialne źródła energii oraz zakup nagłośnienia) na kwotę 570 000,00 zł realizowanych w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Przewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej