

UCHWAŁA Nr XVIII/ 117/2025
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 18 grudnia 2025r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026– 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2025r. poz. 1153) 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 2025r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026 – 2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 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 2026- 2036 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 VIII/46/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2025-2035.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026r.

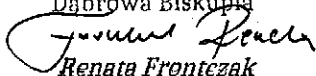


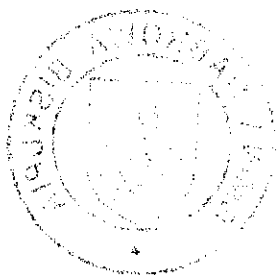
Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Renata Frontczak
Renata Frontczak

Uzasadnienie
do uchwały Nr XVIII/117/2025
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 18 grudnia 2025r.

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 2025r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2025r. poz. 1153).

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Renata Frontczak



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 XVIII/117/2025
z dnia 2025-12-18

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
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
Wykonanie 2024	41 106 809,44	37 032 511,98	3 544 821,00	28 841,00	15 527 679,00	9 088 622,76	8 842 548,22	3 136 275,17	4 074 297,46	401 167,19	3 669 494,27
Plan 3 kw. 2025	46 075 326,31	39 548 460,10	10 441 835,72	115 807,73	12 509 713,59	6 529 643,03	9 951 460,03	3 332 000,00	6 526 866,21	54 200,00	6 471 936,21
Wykonanie 2025	47 533 950,86	40 706 694,65	10 441 835,72	115 807,73	12 549 800,59	7 634 470,00	9 964 780,61	3 332 000,00	6 827 256,21	54 200,00	6 772 326,21
2026	40 118 383,18	39 420 653,18	11 617 926,00	152 199,00	12 684 505,00	4 787 657,48	10 178 365,70	3 332 000,00	697 730,00	403 000,00	294 000,00
2027	41 319 056,00	41 319 056,00	12 793 000,00	156 156,00	13 015 000,00	4 915 000,00	10 439 900,00	3 415 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	42 352 031,00	42 352 031,00	13 112 825,00	160 059,00	13 340 375,00	5 037 875,00	10 700 897,00	3 500 375,00	0,00	0,00	0,00
2029	43 368 480,00	43 368 480,00	13 427 532,00	163 901,00	13 660 544,00	5 158 784,00	10 957 719,00	3 584 384,00	0,00	0,00	0,00
2030	44 452 692,00	44 452 692,00	13 763 221,00	167 999,00	14 002 057,00	5 287 753,00	11 231 662,00	3 673 993,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 561 010,00	45 561 010,00	14 104 301,00	172 199,00	14 352 109,00	5 419 948,00	11 512 453,00	3 765 844,00	0,00	0,00	0,00
2032	46 703 110,00	46 703 110,00	14 459 984,00	176 504,00	14 710 911,00	5 555 446,00	11 800 265,00	3 859 989,00	0,00	0,00	0,00
2033	47 870 688,00	47 870 688,00	14 821 484,00	180 916,00	15 078 684,00	5 694 332,00	12 095 272,00	3 956 489,00	0,00	0,00	0,00
2034	49 067 455,00	49 067 455,00	15 192 020,00	185 440,00	15 455 651,00	5 836 691,00	12 397 653,00	4 055 402,00	0,00	0,00	0,00
2035	50 294 141,00	50 294 141,00	15 571 821,00	190 075,00	15 842 042,00	5 982 608,00	12 707 595,00	4 156 787,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Renata Frontczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.19

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
2036	51 551 495,00	51 551 495,00	15 961 116,00	194 827,00	16 238 094,00	6 132 173,00	13 025 285,00	4 260 706,00	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. 859, 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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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	11 880 814,36	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	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
Wykonanie 2024	38 589 516,71	35 273 119,59	17 329 985,85	0,00	0,00	226 198,11	0,00	0,00	0,00	3 316 397,12	3 316 397,12	751 998,92
Plan 3 kw. 2025	49 830 288,55	39 810 100,34	19 768 270,30	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 020 188,21	10 020 188,21	152 000,00
Wykonanie 2025	51 288 913,10	40 963 334,89	19 800 245,24	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	10 325 578,21	10 325 578,21	152 000,00
2026	43 279 120,33	39 631 341,01	20 920 723,10	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	3 647 779,32	3 647 779,32	196 000,00
2027	40 760 837,74	39 894 837,74	21 362 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	866 000,00	866 000,00	0,00
2028	41 800 265,39	40 820 265,39	21 895 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00
2029	42 946 114,81	41 746 114,81	22 421 000,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2030	44 036 779,46	42 778 779,46	22 982 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 258 000,00	1 258 000,00	0,00
2031	45 334 733,46	43 838 733,46	23 555 000,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	1 496 000,00	1 496 000,00	0,00
2032	46 476 833,46	44 931 833,46	24 145 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 545 000,00	1 545 000,00	0,00
2033	47 650 864,11	46 060 864,11	24 748 000,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00
2034	48 841 178,46	47 194 178,46	25 366 941,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 647 000,00	1 647 000,00	0,00
2035	50 061 411,81	48 367 411,81	26 002 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	1 694 000,00	1 694 000,00	0,00
2036	51 402 650,26	49 552 650,26	26 652 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	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	w tym:
					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 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	2 094 119,50	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
Wykonanie 2024	2 517 292,73	0,00	1 088 545,32	0,00	0,00	532 267,08	532 267,08	556 278,24	0,00
Plan 3 kw. 2025	-3 754 962,24	0,00	4 311 239,76	0,00	0,00	1 605 547,08	1 605 547,08	2 705 692,68	2 149 415,16
Wykonanie 2025	-3 754 962,24	0,00	4 311 239,76	0,00	0,00	1 605 547,08	1 605 547,08	2 705 692,68	2 149 416,15
2026	-3 160 737,15	0,00	3 570 110,67	1 488 447,40	1 488 447,40	1 902 954,50	1 493 580,98	178 708,77	178 708,77
2027	558 218,26	558 218,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	551 765,61	551 765,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	422 365,19	422 365,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	415 912,54	415 912,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	226 276,54	226 276,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	226 276,54	226 276,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	219 823,89	219 823,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	226 276,54	226 276,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	232 729,19	232 729,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	148 844,74	148 844,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	556 278,24	556 278,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	556 277,52	556 277,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	409 373,52	409 373,52	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	558 218,26	558 218,26	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	551 765,61	551 765,61	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	422 365,19	422 365,19	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	415 912,54	415 912,54	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	226 276,54	226 276,54	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	226 276,54	226 276,54	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	219 823,89	219 823,89	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	226 276,54	226 276,54	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	232 729,19	232 729,19	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	148 844,74	148 844,74	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:			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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 353 000,91	0,00	2 008 256,28	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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 705 692,68	0,00	1 759 392,39	2 847 937,71	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 149 415,16	0,00	-261 640,24	4 049 599,52	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 149 415,16	0,00	-256 640,24	4 054 599,52	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 228 489,04	0,00	-210 687,83	1 870 975,44	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 670 270,78	0,00	1 424 218,26	1 424 218,26	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 118 505,17	0,00	1 531 765,61	1 531 765,61	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 696 139,98	0,00	1 622 365,19	1 622 365,19	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 227,44	0,00	1 673 912,54	1 673 912,54	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 053 950,90	0,00	1 722 276,54	1 722 276,54	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	827 674,36	0,00	1 771 276,54	1 771 276,54	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	607 850,47	0,00	1 809 823,89	1 809 823,89	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	381 573,93	0,00	1 873 276,54	1 873 276,54	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	148 844,74	0,00	1 926 729,19	1 926 729,19	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 844,74	1 998 844,74	

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 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
Wykonanie 2024	0,00%	7,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	1,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	1,46%	x	x	x	x
2026	1,85%	0,80%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2027	2,19%	4,57%	6,76%	6,75%	TAK	TAK
2028	2,12%	4,75%	5,61%	5,60%	TAK	TAK
2029	1,72%	4,86%	5,24%	5,23%	TAK	TAK
2030	1,65%	4,86%	3,74%	3,73%	TAK	TAK
2031	1,12%	4,85%	4,13%	4,12%	TAK	TAK
2032	1,06%	4,84%	3,74%	3,74%	TAK	TAK
2033	1,03%	4,80%	4,22%	4,22%	TAK	TAK
2034	1,01%	4,82%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2035	0,99%	4,81%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2036	0,77%	4,84%	4,83%	4,83%	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:		Wydalki 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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydalki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane 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 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
Wykonanie 2024	464 585,83	460 621,80	425 085,27	511 243,87	511 243,87	470 372,87	185 411,55	183 274,14	160 452,51
Plan 3 kw. 2025	80 008,25	80 008,25	71 586,33	0,00	0,00	0,00	584 288,47	584 288,47	478 498,84
Wykonanie 2025	80 008,25	80 008,25	71 586,33	0,00	0,00	0,00	581 342,47	581 342,47	478 498,82
2026	57 139,48	57 139,48	56 605,40	0,00	0,00	0,00	315 119,31	315 119,31	301 658,21
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
2036	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									
	Wydávki 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:		Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2025	489 952,00	489 952,00	174 487,80	8 963 162,58	663 710,58	8 299 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	489 952,00	489 952,00	174 487,80	8 908 162,58	663 710,58	8 244 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 495 526,87	703 747,55	2 791 779,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	979 988,48	113 988,48	866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 093 988,48	113 988,48	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 313 988,48	113 988,48	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	56 994,24	56 994,24	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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 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
Wykonanie 2024	556 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	556 277,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

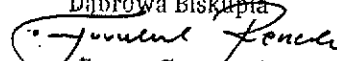
9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca Rady Gminy

Dąbrowa Biskupia


Renata Frontczak

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/117/2025
z dnia 2025-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 332 985,00	3 495 526,87	979 988,48	1 093 988,48	1 313 988,48	56 994,24
1.1	wydatki bieżące				2 633 403,00	703 747,55	113 988,48	113 988,48	113 988,48	56 994,24
1.1.1	wydatki majątkowe				29 799 582,00	2 791 779,32	866 000,00	980 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1.1.1	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr. 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 005 393,78	269 532,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	wydatki bieżące				792 603,78	269 532,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.11	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	16 992,78	7 064,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.12	Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	176 104,00	7 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.14	"KUJAWY: kompetencje uczą jedności, 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	95 423,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.15	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	2026	147 600,00	103 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.18	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	191 531,00	56 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				212 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia - Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	212 790,00	0,00	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:				31 327 591,22	3 225 994,13	979 988,48	1 093 988,48	1 313 988,48	56 994,24
1.3.1	wydatki bieżące				1 740 799,22	434 214,81	113 988,48	113 988,48	113 988,48	56 994,24
1.3.1.50	Dostęp do Lex Urząd -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	17 010,12	2 835,02	0,00	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	926,20	0,00	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	569 942,40	113 988,48	113 988,48	113 988,48	113 988,48	56 994,24

L.p.	Limit zobowiązań
1	6 940 486,65
1.a	1 102 707,23
1.b	5 837 779,82
1.1	269 532,74
1.1.1	269 532,74
1.1.1.11	7 064,28
1.1.1.12	7 248,00
1.1.1.14	95 423,46
1.1.1.15	103 320,00
1.1.1.16	56 477,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	6 670 953,81
1.3.1	833 174,49
1.3.1.50	2 835,02
1.3.1.51	926,20
1.3.1.55	512 948,16

za organ stanowiący Renata Fronczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.19

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.58	Opracowanie operatu wodno-prawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodno-prawnego na wprowadzenie ścieków bytowych do rowu R-D3 odprowadzanych z oczyszczalni ścieków położonej na działce nr 54/6 w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	5 842,50	5 842,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.61	Opracowanie operatu wodnoprawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego na wprowadzenie ścieków bytowych istniejącymi wylotami z przydomowych oczyszczalni ścieków -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	9 225,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.62	Opracowanie operatu wodnoprawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego na wprowadzenie ścieków bytowych z oczyszczalni przydomowych w Parchaniu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	7 872,00	7 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.63	Opracowanie Planu Bezpieczeństwa Wody -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	23 370,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.64	Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	133 000,00	14 308,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.67	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁ STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2026	2027	76 062,50	11 409,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.68	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	169 437,50	25 415,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.69	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA W OŚNISZCZEWKU	2026	2027	91 687,50	13 753,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.70	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN. WŁADYSŁAWA SIKORSKIEGO W PARCHANIU	2026	2027	71 187,50	10 678,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.71	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA W OŚNISZCZEWKU	2026	2027	129 250,00	19 387,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.72	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁ STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2026	2027	97 437,50	14 615,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.73	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN. WŁADYSŁAWA SIKORSKIEGO W PARCHANIU	2026	2027	72 952,50	10 942,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.74	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	130 965,00	19 644,75	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.58	5 842,50
1.3.1.61	9 225,00
1.3.1.62	7 872,00
1.3.1.63	23 370,00
1.3.1.64	14 308,51
1.3.1.67	11 409,37
1.3.1.68	25 415,63
1.3.1.69	13 753,12
1.3.1.70	10 678,13
1.3.1.71	19 387,60
1.3.1.72	14 615,62
1.3.1.73	10 942,88
1.3.1.74	19 644,75

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.75	Wykonanie prac naprawczych przepustu drogowego na Kanale Bachorza Mała zlokalizowanym w ciągu drogi gminnej na działce nr 148/2 w miejscowości Radojewice, gmina Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				29 586 792,00	2 791 779,32	866 000,00	980 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej Niemojewo gm. Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	160 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Przebudowa drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia - etap I -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	1 624 000,00	644 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	255 000,00	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Przebudowa drogi gminnej w Przybysławiu gm. Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	110 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	895 000,00	183 309,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	807 000,00	170 247,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	567 054,00	52 981,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - szlak pieszo-rowerowy -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	140 054,00	15 717,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	2 084 000,00	844 359,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Przebudowa placów zabaw w Gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	1 000 000,00	239 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	77 000,00	11 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2026	2027	78 500,00	11 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy	2021	2029	16 130 184,00	0,00	600 000,00	980 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.53	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2027	3 500 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.54	Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2027	1 000 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2027	1 000 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Zmiana sposobu użytkowania lokalu usługowego na mieszkalny, budynku zlokalizowanego w miejscowości Parchanie -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.58	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Parchanie -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.75	130 000,00
1.3.2	5 837 779,32
1.3.2.29	110 000,00
1.3.2.41	644 088,00
1.3.2.42	244 000,00
1.3.2.43	105 000,00
1.3.2.44	183 309,36
1.3.2.45	170 247,99
1.3.2.46	52 981,60
1.3.2.47	15 717,97
1.3.2.48	844 359,40
1.3.2.49	239 750,00
1.3.2.50	11 550,00
1.3.2.51	11 775,00
1.3.2.52	2 780 000,00
1.3.2.53	170 000,00
1.3.2.54	48 000,00
1.3.2.55	48 000,00
1.3.2.56	55 000,00
1.3.2.57	52 000,00
1.3.2.58	52 000,00

za organ stanowiący Renata Frontczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.12.19

Przewodnicząca Rady Gminy

Dąbrowa Biskupia

Renata Frontczak
Renata Frontczak

Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026-2036

1. WSTĘP

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie i objaśnienia wyników prognozy finansowej budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w latach 2026-2036. 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 2025r. poz. 1483).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za lata 2019-2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 roku.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Dąbrowa Biskupia wykorzystano dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 2026r. 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 gminy 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 2026-2036. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

W ostatniej części objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026-2036 omówiono najważniejsze przedsięwzięcia zaplanowane w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2030.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2026 – 2036. Podstawą planowania jest wykonanie budżetu za lata 2019-2025. Dokument ten został sporządzony w zakresie prognozy dotyczącej wydatków i dochodów oraz prognozy kwoty długu do 2036 roku. Spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek kończy się w 2036 roku. Stan ten może ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu na 2026 rok.

2. ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY

2.1. ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych została zaczerpnięta z wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych (założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego) i stanowi podstawę do szacunków i prognoz dochodów, wydatków, deficytu jak długu zawartego w WPF Gminy Dąbrowa Biskupia.

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne w %

Kategoria	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
PKB w ujęciu realnym	103,5	103,0	102,9	102,8	102,7	102,5	102,3	102,0	102,0	102,0	101,9
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	103,0	102,6	102,5	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Stopa bezrobocia wg BAEL	5,0	5,1	5,2	5,3	5,3	5,4	5,4	5,6	5,7	5,8	5,9
Wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, dynamika	103,0	102,6	102,5	102,4	103,4	103,3	103,2	103,1	103,0	102,9	102,8

2.2. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY DĄBROWA BISKUPIA W LATACH 2026-2036

2.2.1. Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w roku 2025 a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2026 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 z późn. zm.) która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów. Dochody na 2026r. prognozowane są w kwocie 40 118 383,18 zł, w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 39 420 653,18 zł w tym:

- a) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa PIT – 11 617 926,00 zł -wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów i Gospodarki
 - b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT – 152 199,00 zł -wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów i Gospodarki
 - c) pozostałe dochody bieżące w tym podatki i opłaty lokalne – 10 178 365,70 zł
- z podatku od nieruchomości – 3 332 000,00 zł

- d) subwencja ogólna 12 684 505,00 zł - wartość została przyjęta na podstawie pisma Ministra Finansów i Gospodarki,
- e) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące w łącznej kwocie 4 787 657,48 zł – w tym wartość 4 728 672,00 zł przyjęta na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, kwota 1 846,00 zł na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy, kwota 5 064,28 zł na realizację projektu „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 oraz kwota 52 075,20 zł na realizację projektu “Kujawy: kompetencje uczą jedności, aktywności, współpracy: you, me and us” w ramach programu Erasmus+, zgodnie z umową Nr 2024-1-PL01-KA210-SCH-000251821

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 697 730,00 zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 403 000,00 zł, w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 400 000,00 zł,

- z tytułu sprzedaży drewna 3 000,00 zł.

b) dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 294 000,00 zł, w tym:

- dochody w kwocie 294 000,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu i na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu;

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 730,00 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 2025r. poz. 1153), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki na 2026r. prognozowane są w kwocie 43 279 120,33 zł, w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej natomiast w WPF w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE w kwocie 39 631 341,01 zł, z tego:

a) wydatki na obsługę długu – 230 000,00 zł,

b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 20 920 723,10 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE w kwocie 3 647 779,32 zł:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 3 451 779,32 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 196 000,00 zł.

Poziom wydatków majątkowych wynika zasadniczo z konieczności kontynuacji zadań z roku 2025 i lat poprzednich oraz podpisanych umów. Ponadto w 2026 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:

Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia

Plan 170 247,99 zł

Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem zadania jest zakup i montaż bezprzewodowego systemu odczytu wodomierzy w Gminie Dąbrowa Biskupia. Planowane dofinansowanie zadania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Dąbrowa Biskupia

Plan 70 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci wodociągowej dla nowo wydzielonych działek.

Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Dąbrowa Biskupia

Plan 52 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Parchanie

Plan 52 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Parchanie. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Dąbrowa Biskupia

Plan 60 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci kanalizacyjnej dla nowo wydzielonych działek.

Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Dąbrowa Biskupia – uzupełnienie

Plan 50 000,00 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 6 000,00 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 110 000,00 zł

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

Przebudowa drogi gminnej w Przybysławiu gm. Dąbrowa Biskupia (dokumentacja)

Plan 105 000,00 zł

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

Przebudowa drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia etap I

Plan 644 088,00 zł

Zadanie dotyczy przebudowy drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia. Przebudowa nawierzchni jezdni drogi gminnej będzie polegała na wykonaniu wzmocnienia istniejącej konstrukcji jezdni warstwą nowej podbudowy z mieszanki niezwiązanej z kruszywa łamanego i wykonaniu nawierzchni bitumicznej dwuwarstwowej. W ramach przebudowy drogi zaprojektowano również przebudowę poboczy, przebudowę zjazdów do istniejących posesji oraz na przyległe pola uprawne. Wykonanie przebudowy drogi zostanie wykonane w zakresie poszerzeń drogi, poboczy i zjazdów poprzedzone wykonaniem korytowania pod nowoprojektowane konstrukcje. Zakres zadania obejmuje również odtworzenie pierwotnych parametrów technicznych rowów przydrożnych poprzez ich pogłębienie, oczyszczenie z namułu i wyprofilowanie skarp i dna rowu. Planowane dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Przebudowa drogi gminnej w Dąbrowie Biskupiej ul. Młyńska (dokumentacja)

Plan 50 000,00 zł

Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę drogi gminnej w Dąbrowie Biskupiej ul. Młyńska **Przebudowa drogi gminnej w Dąbrowie Biskupiej ul. Szkolna (dokumentacja)**

Plan 50 000,00 zł

Zadanie dotyczy wykonania dokumentacji na przebudowę drogi gminnej w Dąbrowie Biskupiej ul. Szkolna

Zmiana sposobu użytkowania lokalu usługowego na mieszkalny, budynku zlokalizowanego w miejscowości Parchanie

Plan 55 000,00 zł

Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

Zakupu samochodu pożarniczego

Plan 250 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy zakupu samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Radojewicach.

Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu przyczepy wężowej z pompą dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Modliborzycach

Plan 40 000,00 zł

Zadanie dotyczy udzielenia dotacji celowej na dofinansowanie zakupu przyczepy wężowej z pompą dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Modliborzycach.

Wymiana powierzchni na boisku szkolnym Szkoły Podstawowej im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu na powierzchnię tartanową

Plan 100 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy wymiany powierzchni na boisku szkolnym Szkoły Podstawowej im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu na powierzchnię tartanową

Utwardzenie podjazdu przy Szkole Podstawowej im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu

Plan 30 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy utwardzenia podjazdu przy Szkole Podstawowej im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu

Dostosowanie pomieszczeń sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Biskupiej do potrzeb osób z niepełnosprawnościami

Plan 11 550,00 zł

Modernizacja pomieszczeń sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej w Dąbrowie Biskupiej zostanie wykonana w ramach zadania „Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia”. Modernizacja dotyczy dostosowania sanitariatów do wymogów użytkowania przez osoby niepełnosprawne.

Dostosowanie pomieszczeń sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu do potrzeb osób z niepełnosprawnościami

Plan 11 775,00 zł

Modernizacja pomieszczeń sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej w Pieraniu zostanie wykonana w ramach zadania „Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia”. Modernizacja dotyczy dostosowania sanitariatów do wymogów użytkowania przez osoby niepełnosprawne.

Przebudowa placów zabaw w Gminie Dąbrowa Biskupia

Plan 239 750,00 zł

Przedmiotowa inwestycja dotyczy przebudowy placów zabaw w Gminie Dąbrowa Biskupia poprzez odnowę zdegradowanej przestrzeni publicznej w Gminie Dąbrowa Biskupia na cele rekreacyjne wraz z wyposażeniem w małą infrastrukturę rekreacyjną w celu nadania jej nowej funkcji społecznej i edukacyjnej i wykonanie ogrodzenia placów zabaw. Planowane dofinansowanie 75% z PROW.

Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem (przebudowa placów zabaw)

Plan 183 309,36 zł

Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem zadania jest odnowa zdegradowanej przestrzeni publicznej w Gminie Dąbrowa Biskupia na cele rekreacyjne wraz z wyposażeniem w małą infrastrukturę rekreacyjną w celu nadania jej nowej funkcji społecznej i edukacyjnej. W ramach małej infrastruktury przebudowane zostaną place zabaw, dostosowane również do osób ze szczególnymi potrzebami. Planowane dofinansowanie zadania z Programu

Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia

Plan 52 981,60 zł

Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem inwestycji jest poprawa dostępu do zasobów kultury i poszerzenie oferty kulturalnej na terenie gminy Dąbrowa Biskupia poprzez doposażenie 3 obiektów kultury na terenie gminy (Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej, Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej, Muzeum im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu) oraz modernizacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej. Planowane dofinansowanie zadania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem

Plan 844 359,40 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Dąbrowa Biskupia. Przedmiotem zadania jest przystosowanie Gminnej Biblioteki Publicznej do potrzeb lokalnej społeczności, w tym osób niepełnosprawnych, poprzez jej przebudowę, rozbudowę i nadbudowę wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu. Planowane dofinansowanie zadania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

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 244 000,00 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 244 000,00, w tym kwota 97 000,00 zł stanowi wkład własny w realizacji inwestycji, pozostałą wartość w kwocie 147 000,00 zł stanowią 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.

Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - szlak pieszo-rowerowy

Plan 15 717,97 zł

Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem projektu jest utworzenie szlaku pieszo-rowerowego Pieranie-Parchanie-Niemojewo (lasy balczewskie) wyposażone w małą infrastrukturę turystyczną, oznakowanie tablicami informacyjnymi. Umożliwi to połączenie trzech atrakcji turystycznych w gminie tj. Kościoła w Pieraniu – zbytu klasy „0” z leśniczówką „Balczewo” oraz dworem gen. Władysława Sikorskiego. W projekcie wyznaczone zostaną leśne trasy rowerowe, opracowany i wykonany zostanie stand informacyjny oraz foldery informacyjne, wykonane zostaną 3 wiaty wyposażone w ławostoly w celu zapewnienia miejsc spoczynku dla turystów. Planowane dofinansowanie zadania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:

1) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2026 roku przyjęto na poziomie rzeczywistego wykonania roku 2025 z uwzględnieniem planowanych podwyżek w roku 2026. 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 2026 roku na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025r. 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.

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 2026 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,9 %.

Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o 14,3 %.

3) Dochody z subwencji ogólnej w 2026 roku zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025r. W latach następnych zaplanowano wzrost subwencji odpowiednio o wartość wskaźnika inflacji.

Subwencję ogólną dla jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy (2026) ustala się w wysokości subwencji z roku poprzedzającego rok budżetowy (2025):

1) powiększonej - w przypadku gdy różnica pomiędzy potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy jest wyższa niż różnica między kwotą kalkulacyjną w roku

budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami;

2) pomniejszonej - w przypadku gdy różnica pomiędzy kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy, jest wyższa niż różnica między potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy - o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami.

Kwota kalkulacyjna w roku budżetowym dla jednostki samorządu terytorialnego jest iloczynem kwoty kalkulacyjnej tej jednostki z roku poprzedzającego rok budżetowy i wskaźnika ustalonego jako iloraz jej dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych z roku budżetowego i jej dochodów z tych tytułów z roku poprzedzającego rok budżetowy.

Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

4) Wielkości bazowe z tytułu dotacji w 2026 roku zostały zaplanowane w wielkościach określonych w informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3110.5.17.2025 z dnia 24 października 2025 roku i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego DBD.3113.6.2025 z dnia 23 października 2025r. 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 2025r. poz. 647z 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 2025 roku.

7) Dochody majątkowe w kwocie 697 730,00 zł, w tym :

- dochody ze sprzedaży majątku 403 000,00 zł, w tym z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 400 000,00 zł oraz z tytułu sprzedaży drewna 3 000,00 zł,

- dochody w kwocie 294 000,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu i na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu;

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

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, które Gmina planuje pozyskać w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027, dofinansowania w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 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 zostaną wprowadzone po podpisaniu stosownych umów o dofinansowanie. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono pełną wartość wydatków stanowiących wkład własny gminy 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 2025.

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 2025r.

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 2026 roku zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku 2025. 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 2025r. zobowiązania jak i te planowane do zaciągnięcia w 2026 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 przekroczą wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W celu zbilansowania sytuacji finansowej Gminy w 2026 roku planuje się korzystanie z zewnętrznych źródeł, planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 1 488 447,40 zł na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu), których wysokość może ulec zmianie w przypadku wypracowania wolnych środków za 2025r. Spłatę kredytu zaciągniętego na inwestycje planuje się dokonać w latach 2027-2036.

Całkowita spłata długu następuje w 2036 roku. Zaciągnięcie nowych zobowiązań kredytowych podwyższa wartości wskaźnika poziomu zadłużenia w latach 2026-2036.

W 2026 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 3 570 110,67 zł, na które składają się:

- a) kredyty na rynku krajowym w kwocie 1 488 447,40 zł na pokrycie deficytu stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2026 rok,
- b) nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1 902 954,50 zł, stanowi środki wynikające z rozliczenia roku 2024, które nie zostały zaplanowane na wydatki roku 2025. Nadwyżka z lat ubiegłych stanowi kwotę 1 902 954,50zł, z czego kwotę 1 493 580,98 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 409 373,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów;
- c) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 178 708,77 zł. Wolne środki stanowią kwotę 178 708,77 zł i wynikają z rozliczenia roku 2024, które nie zostały zaplanowane na rok 2025.

W 2026 roku planuje się rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kredytów w kwocie 409 373,52 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 2025, w roku 2027 i w latach następnych przyjęto wzrost wg założeń makroekonomicznych.

Dochody bieżące z 2026r. w stosunku do roku 2025 uległy zmniejszeniu co wynika z mniejszych kwot dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które sukcesywnie są powiększane w trakcie roku. Od 2027 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 2027r.

Zgodnie z art. 1 ustawy z dnia 8 listopada 2024r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2024r. poz. 1756) do ustalenia na lata 2026-2029 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, 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 2024-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której owa w art. 242 ust. 1 i 2, jeżeli w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W 2026 roku planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi stanowi

deficyt operacyjny i wynosi -210 687,83 zł, natomiast planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o przychody z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 902 954,50 zł oraz o przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 178 708,77 zł, stanowi kwotę 1 870 975,44 zł.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2027-2036 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)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Dochody bieżące	31,1	37,0	40,7	39,4	41,3	42,3	43,3	44,4	45,5	46,7	47,8	49,0	50,2	51,5
Wydatki bieżące	31,0	35,7	40,9	39,6	39,9	40,8	41,7	42,8	43,8	45,0	46,0	47,2	48,3	49,6
Środki do dyspozycji	0,1	1,7	-0,2	-0,2	1,4	1,5	1,6	1,6	1,7	1,7	1,8	1,8	1,9	1,9

Źródło: Opracowanie własne

3.2. BUDŻET WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wynik budżetu bieżącego powiększają prognozowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W 2026 roku planowane są dochody ze sprzedaży majątku z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 400 000,00 zł i z tytułu sprzedaży drewna 3 000,00 zł, dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 294 000,00 zł stanowiące środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu i na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 730,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, które Gmina planuje pozyskać w ramach perspektywy finansowej UE 2021-2027, dofinansowania w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 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 zostaną wprowadzone po podpisaniu stosownych umów o dofinansowanie. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono pełną wartość wydatków stanowiących wkład własny gminy na zadania realizowane przy udziale środków zewnętrznych, natomiast w przypadku braku dofinansowania inwestycji, zadanie zostanie usunięte z wykazu przedsięwzięć

Tabela 2. Nadwyżka w budżecie Gminy

(w mln zł)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Dochody ogółem (D)	40,0	37,0	41,1	47,5	40,1	41,3	42,3	43,3	44,4	45,5	46,7	47,8	49,0	50,2	51,5
Wydatki ogółem (W)	38,1	39,5	38,6	51,3	43,2	40,8	41,8	42,9	44,0	45,3	46,5	47,6	48,8	50,0	51,4
w tym: wydatki majątkowe	4,3	8,5	3,3	10,3	3,6	0,8	0,9	1,2	1,2	1,4	1,5	1,5	1,6	1,6	1,8
Wynik budżetu (nadwyżka +/- deficyt)	1,9	-2,5	2,5	-3,8	-3,1	0,5	0,5	0,4	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1
Przychody (P)	4,6	6,9	1,0	4,3	3,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rozchody (R)	0,5	0,5	0,5	0,5	0,4	0,5	0,5	0,4	0,4	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1
Równowaga budżetowa (D- W+P-R) ≥ 0;	6,0	3,9	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Źródło: Opracowanie własne

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2026-2036 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę w takiej wysokości aby można było sfinansować spłatę zadłużenia zaciągniętego od 2010 roku oraz planowane do zaciągnięcia w 2026 roku. Natomiast planowane wydatki majątkowe planuje się sfinansować dochodami majątkowymi i nadwyżką operacyjną.

W latach 2027-2036 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie z wyjątkiem roku 2026, 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 31.12.2025	Data całkowitej spłaty
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 32/O/2018/DB	01.06.2018	62 057,16	29.12.2028
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 47/O/2018/DB	13.08.2018	364 860,00	29.12.2028
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 59/O/2018/DB	29.11.2018	948 180,00	31.12.2030
Bank Spółdzielczy w Piotrkowie Kujawskim	Kredyt obrotowy umowa nr 1/RK/0/2023/DB	20.06.2023	774 318,00	31.12.2035

		Razem	2 149 415,16	
--	--	-------	--------------	--

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 2026 roku stanowi deficyt w kwocie 3 160 737,15 zł.

PRZYCHODY – w 2026 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 3 570 110,67 zł, na które składają się:

- a) kredyty na rynku krajowym w kwocie 1 488 447,40 zł na pokrycie deficytu stanowiący wkład własny Gminy, na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2026 rok,
- b) nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 1 902 954,50 zł, stanowi środki wynikające z rozliczenia roku 2024, które nie zostały zaplanowane na wydatki roku 2025. Nadwyżka z lat ubiegłych stanowi kwotę 1 902 954,50 zł, z czego kwotę 1 493 580,98 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu, kwotę 409 373,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,
- c) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 178 708,77 zł. Wolne środki stanowią kwotę 178 708,77 zł i wynikają z rozliczenia roku 2024, które nie zostały zaplanowane na rok 2025.

ROZCHODY – spłata rat kredytów i pożyczek w 2026 roku w kwocie 409 373,52 zł.

KWOTA DŁUGU – kwota zadłużenia na 31.12.2025 roku wynosi 2 149 415,16 zł, natomiast planowana kwota zadłużenia na 31.12.2026 roku wynosi 3 228 489,04 zł.

Prognozowane spłaty od 2026 roku wyniosą:

- Rok 2026 – zaciągnięcie kredytu – 1 488 447,40 zł i spłata – 409 373,52 zł
- Rok 2027 – spłata – 558 218,26 zł
- Rok 2028 – spłata – 551 765,61 zł
- Rok 2029 – spłata – 422 365,19 zł
- Rok 2030 – spłata – 415 912,54 zł
- Rok 2031 – spłata – 226 276,54 zł
- Rok 2032 – spłata – 226 276,54 zł
- Rok 2033 – spłata – 219 823,89 zł
- Rok 2034 – spłata – 226 276,54 zł
- Rok 2035 – spłata – 232 729,19 zł
- Rok 2036 – spłata – 148 844,74 zł

Zgodnie z art. 1 pkt 2 ustawy z 8 listopada 2024r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2024r. poz. 1756) w dziale VI a Przepisy epizodyczne art. 296c. ust. 1 w latach 2024-2029 relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1, może nie być zachowana jeżeli 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 nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, ust. 2 mówi że w latach 2024-2029 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego, która prognozowała na koniec danego roku niezachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1, 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 nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, ust. 3 mówi że niezachowanie w latach 2024-2029 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1, 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, ocenia również wpływ niezachowania tej relacji na realizację zadań publicznych.

W związku z powyższym planowana kwota zadłużenia na 31.12.2025 roku wynosi 2 149 415,16 zł, co stanowi 5,35 % planowanych dochodów budżetowych, natomiast prognozowany dług na koniec 2026 roku wyniesie 3 228 489,04 zł co stanowi 8,04% planowanych dochodów budżetowych ogółem, 9,21% planowanych dochodów ogółem budżetu pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz 9,10% 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 2027-2036 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 2019 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 2026-2036 opierając się o zawarte umowy.

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2027-2036 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 2026 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 2026r. planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1 488 447,40 zł. Mając na uwadze pozostawienie bezpiecznego marginesu zadłużania się Gminy, nie zakłada się zaciągania w latach 2027-2036 zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów. W 2026r. planuje się kredyt na pokrycie planowanego deficytu, gdyż dopiero po rozliczeniu 2025r. 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.

Zgodnie z art. 1 pkt 2 ustawy z 8 listopada 2024r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2024r. poz. 1756) w dziale VI a Przepisy epizodyczne art. 296b. mówi że do ustalania na lata 2026-2029 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku

budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, nie stosuje się przepisów art. 243 ust. 1 pkt 4 (organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu) oraz ust. 3 pkt 2. Ograniczenia określonego w ust. 1 nie stosuje się do poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 1a.

Obecne zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich, liczona do budżetu roku 2026

Wskaźniki	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Zbilansowanie budżetu (D+P-W-R) [1.] + [4.] - [2.] + [3.] (nadwyżka/niedobór środków)	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ((7.1))	-210 687,83	1 424 218,26	1 531 765,61	1 622 365,19	1 673 912,54	1 722 276,54	1 771 276,54	1 809 823,89	1 873 276,54	1 926 729,19	1 998 844,74
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi [7.2]	1 870 975,44	1 424 218,26	1 531 765,61	1 622 365,19	1 673 912,54	1 722 276,54	1 771 276,54	1 809 823,89	1 873 276,54	1 926 729,19	1 998 844,74
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ...	1,85%	2,19%	2,12%	1,72%	1,65%	1,12%	1,08%	1,03%	1,01%	0,99%	0,77%
Wskaźnik jednoroczny do średniej 7-letniej	0,80%	4,57%	4,75%	4,86%	4,86%	4,85%	4,84%	4,80%	4,82%	4,81%	4,84%

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności ... (plan III kw)	8,47%	6,76%	5,61%	5,24%	3,74%	4,13%	3,74%	4,22%	4,79%	4,83%	4,83%
Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności ... (wykonanie)	8,47%	6,76%	5,61%	5,24%	3,74%	4,13%	3,74%	4,22%	4,79%	4,83%	4,83%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, ... (plan III kw)	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, ... (wykonanie)	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

4. PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE W LATACH 2026-2030

Gmina Dąbrowa Biskupia planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2030 określone w załączniku nr 2. Zaplanowane przedsięwzięcia wynikają z zawartych umów i planowanych do zawarcia, a także szacunków przyjętych przez projektantów. Przedsięwzięcia zostały podzielone na wydatki bieżące i majątkowe.

Priorytetem przy realizacji zadań będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych.

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 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 2026 roku wynosi kwotę 7 064,28 zł. Projekt „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” polega na otrzymaniu urządzenia 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 2026 roku wynosi kwotę 7 248,00 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 2026 roku wynosi kwotę 95 423,46 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) „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. i aneksowana 27 listopada 2025r. z terminem realizacji do 30.06.2026r. Przedmiotem umowy jest opracowanie planu ogólnego, który będzie podstawą do sporządzenia planów miejscowych oraz decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Na rok 2026 zgodnie z umową i aneksem zaplanowano kwotę 103 320,00 zł.
- 5) „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 191 531,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2024-2026. Limit wydatków w 2026 roku wynosi kwotę 56 477,00 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”.

wydatki majątkowe:

- 1) „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 212 790,00 zł. Zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2024-2026. Limit wydatków w 2026 roku wynosi kwotę 0,00 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) „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 2026 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 2 835,02 zł.
- 2) „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 2026 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 926,20 zł.
- 3) „Dzierżawa części infrastruktury oświetleniowej” na kwotę 569 942,40 zł. Umowa zawarta 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 2026 zaplanowano kwotę 113 988,48 zł.
- 4) „Opracowanie operatu wodnoprawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodno-prawnego na wprowadzenie ścieków bytowych do rowu R-D3 odprowadzanych z oczyszczalni ścieków

położonej na działce nr 54/6 w Dąbrowie Biskupiej”. Umowa została zawarta na czas określony od 02.04.2025r. do 04.08.2026r. Na rok 2026 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 5 842,50 zł.

- 5) „Opracowanie operatu wodnoprawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego na wprowadzenie ścieków bytowych istniejącymi wylotami z przydomowych oczyszczalni ścieków”. Umowa została zawarta na czas określony od 02.06.2025r. do 27.02.2026r. Na rok 2026 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 9 225,00 zł.
- 6) „Opracowanie operatu wodnoprawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodnoprawnego na wprowadzenie ścieków bytowych z oczyszczalni przydomowych w Parchaniu”. Umowa została zawarta na czas określony od 02.06.2025r. do 27.02.2026r. Na rok 2026 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 7 872,00 zł.
- 7) „Plan Bezpieczeństwa Wody” na kwotę 23 370,00 zł. Umowa została zawarta na czas określony od 23.10.2025r. do 27.02.2026r. Przedmiotem umowy jest opracowanie Planu Bezpieczeństwa Wody w zakresie przygotowania charakterystyki obszarów zasilania dla punktów poboru wody, opisu systemu zaopatrzenia w wodę do spożycia, identyfikacji zagrożeń i możliwych zdarzeń niebezpiecznych, oceny i kontroli ryzyka, podsumowanie zaleceń i propozycja harmonogramu wdrożeń procedur i zaleceń. Na rok 2026 zgodnie z umową zaplanowano kwotę 23 370,00 zł.
- 8) „Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 133 000,00 zł. W 2025 roku opracowano Plan Inwestycji na kwotę 12 054,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 14 308,51 zł, pozostała kwota w wysokości 106 637,49 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotem zadania jest promocja walorów turystycznych znajdujących się na terenie gminy Dąbrowa Biskupia poprzez wydanie przewodnika oraz materiałów promocyjnych.
- 9) „Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Szkołę Podstawową w Ośniszczewku, w Pieraniu, w Parchaniu i Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej w latach 2026-2027. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania 430 605,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny w wysokości 64 590,85 zł, pozostała kwota w wysokości 366 014,15 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotem zadania jest realizacja dodatkowej oferty edukacyjnej lub specjalistycznej dla dzieci z 4 oddziałów wychowania przedszkolnego w gminie Dąbrowa Biskupia w zakresie poprawy jakości świadczenia usług edukacyjnych oraz edukacji włączającej oraz wsparcie dla przedstawicieli kadry ukierunkowane m. in. na podnoszeniu kompetencji lub nabywanie kwalifikacji.
- 10) „Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu gminy Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Szkołę Podstawową w Ośniszczewku, w Pieraniu, w Parchaniu i Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej w latach 2026-2027. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania 408 375,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny w wysokości 61 256,25 zł, pozostała kwota w wysokości 347 118,75 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego

Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotem zadania jest podniesienie jakości i efektywności kształcenia poprzez poprawę warunków kształcenia, realizację zajęć dodatkowych, wsparcie uczniów oraz kształcenie kadry.

- 11) "Wykonanie prac naprawczych przepustu drogowego na Kanale Bachorza Mała zlokalizowanym w ciągu drogi gminnej na działce nr 148/2 w miejscowości Radojewice, gmina Dąbrowa Biskupia" to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł. W 2025 roku podpisano umowę na wykonanie zadania.

wydatki majątkowe:

- 12) „Przebudowa drogi gminnej Niemojewo 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 Niemojewo gm. Dąbrowa Biskupia” na kwotę 110 000,00 zł. W 2025 roku umowa została aneksowana na rok 2026. W 2025 roku wykonano rozgraniczenie nieruchomości na kwotę 40 000,00 zł oraz sporządzono mapę do celów projektowych i wykonano pomiary na kwotę 10 000,00 zł. Na rok 2026 zaplanowano kwotę 110 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej.
- 1) „Przebudowa drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia - etap I” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 1 624 000,00 zł. W 2025 roku opracowano dokumentację projektową na kwotę 60 000,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 644 088,00 zł, pozostała kwota w wysokości 919 912,00 zł stanowiąca 60% dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Zadanie dotyczy przebudowy drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia. Przebudowa nawierzchni jezdni drogi gminnej będzie polegała na wykonaniu wzmocnienia istniejącej konstrukcji jezdni warstwą nowej podbudowy z mieszanki niezwiązanej z kruszywa łamanego i wykonaniu nawierzchni bitumicznej dwuwarstwowej. W ramach przebudowy drogi zaprojektowano również przebudowę poboczy, przebudowę zjazdów do istniejących posesji oraz na przyległe pola uprawne. Wykonanie przebudowy drogi zostanie wykonane w zakresie poszerzeń drogi, poboczy i zjazdów poprzedzone wykonaniem korytowania pod nowoprojektowane konstrukcje. Zakres zadania obejmuje również odtworzenie pierwotnych parametrów technicznych rowów przydrożnych poprzez ich pogłębienie, oczyszczenie z namułu i wyprofilowanie skarp i dna rowu.
- 2) „Zabezpieczenie Dworu generała Władysława Sikorskiego w Parchaniu” na łączną kwotę 255 000,00 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.
W 2025 roku zaplanowano kwotę 11 000,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 97 000,00 zł, pozostała kwota w wysokości 147 000,00 zł stanowiąca 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.
- 3) „Przebudowa drogi gminnej w Przybysławiu gm. Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane

przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 110 000,00 zł. W 2025 roku zaplanowano kwotę 5 000,00 zł na wykonanie mapy do celów projektowych. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań na kwotę 105 000,00 zł na opracowanie dokumentacji projektowej.

- 4) „Odnowa przestrzeni publicznej w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 895 000,00 zł. W 2025 roku opracowano dokumentację projektową na kwotę 43 727,98 zł oraz Plan Inwestycji na kwotę 12 054,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 183 309,36 zł, pozostała kwota w wysokości 655 908,66 zł stanowiąca 95% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem zadania jest odnowa zdegradowanej przestrzeni publicznej w Gminie Dąbrowa Biskupia na cele rekreacyjne wraz z wyposażeniem w małą infrastrukturę rekreacyjną w celu nadania jej nowej funkcji społecznej i edukacyjnej. W ramach małej infrastruktury przebudowane zostaną place zabaw, dostosowane również do osób ze szczególnymi potrzebami.
- 5) „Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 807 000,00 zł. W 2025 roku opracowano Plan Inwestycji na kwotę 12 054,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 170 247,99 zł, pozostała kwota w wysokości 624 698,01 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem zadania jest zakup i montaż bezprzewodowego systemu odczytu wodomierzy w Gminie Dąbrowa Biskupia.
- 6) „Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 567 054,00 zł. W 2025 roku opracowano Plan Inwestycji na kwotę 12 054,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 52 981,60 zł, pozostała kwota w wysokości 502 018,40 zł stanowiąca 95% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem inwestycji jest poprawa dostępu do zasobów kultury i poszerzenie oferty kulturalnej na terenie gminy Dąbrowa Biskupia poprzez doposażenie 3 obiektów kultury na terenie gminy (Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej, Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej, Muzeum im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu) oraz modernizacja Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej.
- 7) „Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia – szlak pieszo-rowerowy” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 140 054,00 zł. W 2025 roku opracowano Plan Inwestycji na kwotę 12 054,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań

dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 15 717,97 zł, pozostała kwota w wysokości 112 282,03 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja została ujęta w OPPT Powiatu Inowrocławskiego. Przedmiotem projektu jest utworzenie szlaku pieszo-rowerowego Pieranie-Parchanie-Niemojewo (lasy balczewskie) wyposażone w małą infrastrukturę turystyczną, oznakowanie tablicami informacyjnymi. Umożliwi to połączenie trzech atrakcji turystycznych w gminie tj. Kościoła w Pieraniu – zbytu klasy „0” z leśniczówką „Balczewo” oraz dworem gen. Władysława Sikorskiego. W projekcie wyznaczone zostaną leśne trasy rowerowe, opracowany i wykonany zostanie stand informacyjny oraz foldery informacyjne, wykonane zostaną 3 wiaty wyposażone w ławostoly w celu zapewnienia miejsc spoczynku dla turystów.

- 8) „Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2023-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 2 084 000,00 zł. W 2023 roku wydatkowano kwotę 61 449,96 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. W 2025 roku opracowano Plan Inwestycji na kwotę 12 054,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 844 359,40 zł, pozostała kwota w wysokości 1 166 136,64 zł stanowiąca 95% dofinansowanie z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w miejscowości Dąbrowa Biskupia. Przedmiotem zadania jest przystosowanie Gminnej Biblioteki Publicznej do potrzeb lokalnej społeczności, w tym osób niepełnosprawnych, poprzez jej przebudowę, rozbudowę i nadbudowę wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu.
- 9) „Przebudowa placów zabaw w Gminie Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł. W 2025 roku zaplanowano kwotę 41 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny gminy w wysokości 239 750,00 zł, pozostała kwota w wysokości 719 250,00 zł stanowiąca 75% dofinansowania z PROW zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja dotyczy przebudowy placów zabaw w Gminie Dąbrowa Biskupia poprzez odnowę zdegradowanej przestrzeni publicznej w Gminie Dąbrowa Biskupia na cele rekreacyjne wraz z wyposażeniem w małą infrastrukturę rekreacyjną w celu nadania jej nowej funkcji społecznej i edukacyjnej i wykonanie ogrodzenia placów zabaw.
- 10) „Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Szkołę Podstawową w Pieraniu w latach 2026-2027. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania 78 500,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny w wysokości 11 775,00 zł, pozostała kwota w wysokości 66 725,00 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotem zadania jest dostosowanie sanitariatów do wymogów użytkowania przez osoby niepełnosprawne.
- 11) „Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu gminy Dąbrowa Biskupia” to zadanie realizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej w latach

2026-2027. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania 77 000,00 zł. W 2026 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny w wysokości 11 550,00 zł, pozostała kwota w wysokości 65 450,00 zł stanowiąca 85% dofinansowania z Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotem zadania jest dostosowanie sanitariatów do wymogów użytkowania przez osoby niepełnosprawne.

- 12) „Budowa nowej mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Dąbrowie Biskupiej i likwidacja części istniejącej oczyszczalni w Dąbrowie Biskupiej”. Zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2021-2029 na łączną kwotę 16 130 184,00 zł. W 2021 roku 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. na kwotę 80 184,00 zł. W 2025 roku zaplanowano aktualizację dokumentacji na kwotę 147 600,00 zł. W latach 2027-2029 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania na wkład własny w wysokości 2 780 000,00 zł, pozostała kwota zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. 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. Budowę oczyszczalni ścieków planuje się po uzyskaniu dofinansowania z środków zewnętrznych.
- 13) „Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej” na łączną kwotę 3 500 000,00 zł. W 2025 roku wydatkowano kwotę 13 653,00 zł na wykonanie mapy do celów projektowych i audyt energetyczny z inwentaryzacją budynku. W 2025 roku zaplanowano kwotę 90 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. W 2027 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania stanowiący wkład własny w wysokości 170 000,00 zł, pozostała kwota zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie wzmocnienia efektywności energetycznej budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej.
- 14) „Wzmocnienie efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach” na łączną kwotę 1 000 000,00 zł. W 2025 roku wydatkowano kwotę 8 733,00 zł na wykonanie mapy do celów projektowych i audyt energetyczny z inwentaryzacją budynku. W 2025 roku zaplanowano kwotę 40 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. W 2027 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania stanowiący wkład własny w wysokości 48 000,00 zł, pozostała kwota zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie wzmocnienia efektywności energetycznej budynku Centrum Folkloru w Radojewicach.
- 15) „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybyśławiu” na łączną kwotę 1 000 000,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku wynosi kwotę 30 000,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej. W 2027 roku przyjęto limit zobowiązań dla zadania stanowiący wkład własny w wysokości 48 000,00 zł, pozostała

kwota zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie gminy Dąbrowa Biskupia. Zadanie dotyczy przebudowy, rozbudowy, nadbudowy siedziby Ochotniczej Straży Pożarnej w Przybysławiu.

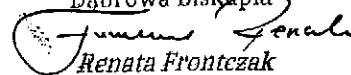
- 16) "Zmiana sposobu użytkowania lokalu usługowego na mieszkalny, budynku zlokalizowanego w miejscowości Parchanie" to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 55 000,00 zł. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
- 17) "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Dąbrowa Biskupia" to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 52 000,00 zł. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
- 18) "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Parchanie" to zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację zadania wynoszą 52 000,00 zł. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

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 ograniczanie, co jest następstwem zaostrzenia 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 w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, dofinansowania z budżetu państwa w ramach Rządowego Funduszu Rozwoje Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Rządowego Funduszu Polaki Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia



Renata Frontczak