

zmieniająca uchwałę 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 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2026r. poz. 662) oraz 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 z późn. zm.1)) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVIII/117/2025 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026-2036, zmienionej uchwałą Nr XIX/124/2026 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 lutego 2026 roku, uchwałą Nr XX/132/2026 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 25 marca 2026 roku, uchwałą Nr XXI/138/2026 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 kwietnia 2026 roku, uchwałą Nr XXII/143/2026 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 maja 2026 roku, wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026- 2036 stanowiących integralną część uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Renata Frontczak
Renata Frontczak

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635 i poz. 680.

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXIII/153/2026
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 22 czerwca 2026r.

Zmiany w uchwale Nr XVIII/117/2025 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026 – 2036 podyktowane są koniecznością zachowania zgodności WPF z uchwałą budżetową. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków.

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

Szczegółowe informacje odnośnie danych zawartych w załącznikach zostały przedstawione w załączonych objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026- 2036.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 586 718,17 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 594 109,44 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 992 608,73 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 488 447,40 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 88 362,33 zł, przychodami jednostki samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 121 507,70 zł, przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 740 041,64 zł oraz przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1 148 359,10 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 2 149 415,16 zł, które w kwocie 409 373,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz kwotę 1 740 041,64 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

Nadwyżka z lat ubiegłych stanowi kwotę 1 148 359,10 zł, którą planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.



Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Renata Frontczak
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 XXIII/153/2026
z dnia 2026-06-22

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: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	40 052 867,39	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	47 158 972,31	40 393 813,85	10 441 835,72	115 807,73	12 549 800,59	7 907 066,06	9 379 303,75	3 269 731,89	6 765 158,46	162 445,70	6 601 985,00	
2026	46 480 555,69	41 502 810,05	11 617 926,00	152 199,00	12 684 505,00	6 842 135,35	10 206 044,70	3 332 000,00	4 977 745,64	403 300,00	4 573 715,64	
2027	41 440 745,15	41 440 745,15	12 793 000,00	156 156,00	13 015 000,00	5 036 689,15	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 Frątczak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.06.23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			z tego:							z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:				
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				
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 łała w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2019	28 359 787,45	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	14 079 625,56	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	47 990 972,83	37 967 136,57	18 731 715,59	0,00	0,00	165 697,29	0,00	0,00	0,00	10 023 836,26	10 023 836,26	2 000,00
2026	51 067 273,86	42 096 919,49	20 794 715,56	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	8 970 354,37	8 965 354,37	255 165,00
2027	40 882 526,89	40 016 526,89	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)}	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			
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	-832 000,52	0,00	5 804 199,46	0,00	0,00	3 098 506,78	832 000,80	2 705 692,68	0,00
2026	-4 586 718,17	0,00	4 996 091,69	1 488 447,40	1 488 447,40	1 358 229,13	1 358 229,13	2 149 415,16	1 740 041,64
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 przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			na pokrycie deficytu budżetu X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
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 zobnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	2 008 258,28	3 518 142,44	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 991 571,91	0,00	1 566 608,45	4 122 257,99	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 423 680,04	0,00	1 274 264,28	3 368 383,78	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 859 574,32	0,00	3 243 311,14	7 895 874,04	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 261 970,92	0,00	94 495,92	6 087 224,73	
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	2 426 677,28	8 230 876,74	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 228 489,04	0,00	-594 109,44	2 913 534,85	
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	1 622 385,19	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. 228 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 jednorodny) ^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	B.1	B.2	B.3	B.3.1	B.4	B.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%	9,19%	x	x	x	x
2026	1,73%	-0,42%	8,47%	9,57%	TAK	TAK
2027	2,19%	4,68%	6,58%	7,68%	TAK	TAK
2028	2,12%	4,75%	5,45%	6,55%	TAK	TAK
2029	1,72%	4,86%	5,08%	6,18%	TAK	TAK
2030	1,65%	4,86%	3,58%	4,68%	TAK	TAK
2031	1,12%	4,85%	3,97%	5,07%	TAK	TAK
2032	1,08%	4,84%	3,58%	4,68%	TAK	TAK
2033	1,03%	4,80%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2034	1,01%	4,82%	4,81%	4,81%	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dolacje 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	478 498,64
Wykonanie 2025	77 808,25	77 808,25	69 617,91	0,00	0,00	0,00	309 344,03	309 344,03	255 949,46
2026	975 014,93	975 014,93	937 046,15	2 913 122,64	2 913 122,64	2 682 847,12	1 233 135,24	1 233 135,24	1 071 185,86
2027	233 195,40	233 195,40	226 694,97	0,00	0,00	0,00	274 347,64	274 347,64	226 694,97
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 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	212 790,00	212 790,00	174 487,80	8 908 162,58	663 710,58	8 244 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 219 846,74	3 219 846,74	2 736 869,74	8 739 502,39	1 465 463,02	7 274 039,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 277 336,12	411 336,12	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych порещен і гваранци ^x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	10.11 Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x							
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	64 688,95
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

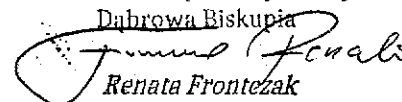
⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.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

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

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Dąbrowa Biskupia



Renata Frontczak

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)				32 202 872,14	8 739 502,39	1 277 336,12	1 093 988,48	1 313 988,48	56 994,24
1.a	- wydatki bieżące				2 742 242,85	1 465 463,02	411 336,12	113 988,48	113 988,48	56 994,24
1.b	- wydatki majątkowe				29 460 629,29	7 274 039,37	866 000,00	980 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 459 006,17	4 371 478,38	274 347,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 922 371,45	1 151 631,64	274 347,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	16 992,78	10 526,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	160 633,97	7 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	106 944,30	0,00	0,00	0,00	0,00
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	120 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	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
1.1.1.18	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA W OŚNISZCZEWKU	2026	2027	118 705,25	72 416,00	46 289,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2026	2027	83 555,25	58 301,06	25 254,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	126 177,25	79 811,06	46 366,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN. WŁADYSŁAWA SIKORSKIEGO W PARCHANIU	2026	2027	79 167,25	53 913,06	25 254,19	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	12 481 809,71
1.a	2 161 770,34
1.b	10 320 039,37
1.1	4 645 826,02
1.1.1	1 425 979,28
1.1.1.11	10 526,28
1.1.1.12	7 248,00
1.1.1.14	106 944,30
1.1.1.15	84 000,00
1.1.1.16	56 477,00
1.1.1.18	118 705,25
1.1.1.19	83 555,25
1.1.1.20	126 177,25
1.1.1.21	79 167,25

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						
1.1.1.22	Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	7 349,38	7 349,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2027	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem - przebudowa placów zabaw	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	13 808,60	13 808,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.25	Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	125 455,87	113 401,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - szlak pieszo-rowerowy -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	17 462,89	17 462,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	24 550,25	24 550,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2026	2027	82 306,25	49 827,06	32 479,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN. WŁADYSŁAWA SIKORSKIEGO W PARCHANIU	2026	2027	79 406,25	48 657,06	30 749,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SZKOŁA PODSTAWOWA W OŚNISZCZEWKU	2026	2027	105 806,25	80 400,00	25 406,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.31	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	129 606,25	87 057,06	42 549,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1.32	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2026	2027	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.33	Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - przystosowanie instytucji dla potrzeb osób niepełnosprawnych, wyposażenie w odnawialne źródła energii oraz zakup nagłośnienia	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	159 480,71	159 480,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				3 536 634,72	3 219 846,74	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
1.1.2.2	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2026	2027	78 500,00	78 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	748 992,86	734 938,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem - przebudowa placów zabaw	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	690 430,20	634 648,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2023	2026	1 227 512,25	1 215 458,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - szlak pieszo-rowerowy -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	118 596,50	106 542,50	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1.1.1.22	7 349,38
1.1.1.23	10 000,00
1.1.1.24	13 808,60
1.1.1.25	113 401,87
1.1.1.26	17 462,89
1.1.1.27	24 550,25
1.1.1.28	82 306,25
1.1.1.29	79 406,25
1.1.1.30	105 806,25
1.1.1.31	129 606,25
1.1.1.32	10 000,00
1.1.1.33	159 480,71
1.1.2	3 219 846,74
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	78 500,00
1.1.2.3	734 938,86
1.1.2.4	634 648,22
1.1.2.5	1 215 458,25
1.1.2.6	106 542,50

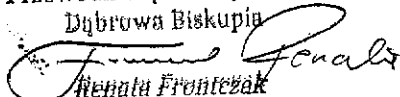
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.7	Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia - przystosowanie instytucji dla potrzeb osób niepełnosprawnych, wyposażenie w odnawialne źródła energii oraz zakup nagłośnienia	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	384 812,91	372 758,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2026	2027	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				26 743 865,97	4 368 024,01	1 002 988,48	1 093 988,48	1 313 988,48	56 994 24
1.3.1	- wydatki bieżące				619 871,40	313 831,38	136 988,48	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
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	252,18	252,18	0,00	0,00	0,00	0,00
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	130 200,00	130 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.76	Opracowanie projektu planu ogólnego dla obszaru gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	27 600,00	19 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.77	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2026	2027	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 923 994,57	4 054 192,63	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	180 000,00	130 000,00	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	1 634 000,00	1 574 000,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.7	372 758,91
1.1.2.8	77 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 835 983,69
1.3.1	7 357 791,06
1.3.1.50	2 835,02
1.3.1.51	926,20
1.3.1.55	512 948,16
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	252,18
1.3.1.75	130 200,00
1.3.1.76	19 320,00
1.3.1.77	23 000,00
1.3.2	7 100 192,63
1.3.2.29	130 000,00
1.3.2.41	1 574 000,00
1.3.2.42	244 000,00
1.3.2.43	105 000,00

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						
1.3.2.44	Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	144 599,80	144 599,80	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	60 007,14	60 007,14	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	202,50	202,50	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	856 487,75	795 037,79	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	702 459,38	662 375,40	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 Radajewicach -	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	85 000,00	85 000,00	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
1.3.2.59	Dotacja celowa na dofinansowanie odrestaurowania posadzki w zabytkowym kościele pw. św. Wojciecha w Parchaniu -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2024	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Rozwój turystyki na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	12 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.44	144 569,80
1.3.2.45	60 007,14
1.3.2.47	202,50
1.3.2.48	795 037,79
1.3.2.49	662 375,40
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	85 000,00
1.3.2.57	52 000,00
1.3.2.58	52 000,00
1.3.2.59	150 000,00
1.3.2.60	0,00

Przewodnicząca Rady Gminy
Dybbrowa Biskupia


Renata Frontczak

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2026-2036

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026-2036 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 11 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

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

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2026-2036 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2026 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w 2026 roku uległy zwiększeniu o łączną kwotę 618 700,00 zł i plan po zmianach wynosi ogółem 46 480 555,69 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących i majątkowych zwiększenie ogółem o kwotę 618 700,00 zł, w tym:

a) dochody bieżące zwiększenie ogółem o kwotę 18 700,00 zł, w tym:

- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 2 200,00 zł,
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 16 500,00 zł,

b) dochody majątkowe zwiększenie planu o kwotę 600 000,00 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 600 000,00 zł w związku z otrzymaną decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.5.11.2026 z dnia 2 czerwca 2026r. z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz.U. z 2024 r. poz. 1907) oraz Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej dla gmin województwa kujawsko-pomorskiego, w tym na: „Miejsce tymczasowego schronienia i magazyn Obrony Cywilnej – adaptacja świetlicy wiejskiej w Przybysławiu – etap I” – 500 000,00 zł i „Miejsce tymczasowego schronienia i magazyn Obrony Cywilnej – adaptacja świetlicy wiejskiej w Radojewicach – etap I” – 100 000,00 zł.

2. Wydatki budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w 2026 roku uległy zwiększeniu o łączną kwotę 618 700,00 zł. Plan po zmianach wynosi 51 067 273,86 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2026 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 13 699,65 zł, w tym zmniejszenie o kwotę 54 077,79 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz zmniejszenie planu na wydatki na obsługę długu w kwocie 40 000,00 zł. W wydatkach majątkowych dokonano zwiększenia planu o łączną kwotę 605 000,35 zł, w tym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych kwota 600 000,35 zł, w tym na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (Dz.U. z 2024 r. poz. 1907) oraz Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej dla gmin województwa kujawsko-pomorskiego, w tym na: „Miejsce tymczasowego schronienia i magazyn Obrony Cywilnej – adaptacja świetlicy wiejskiej w Przybysławiu – etap I” – 500 000,00 zł i „Miejsce tymczasowego schronienia i magazyn Obrony Cywilnej – adaptacja świetlicy wiejskiej w Radojewicach – etap I” – 100 000,00 zł, kwota 0,35 zł na zwiększenie dotacji celowej z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej stanowiącej wkład własny na realizację zadania “Modernizacja infrastruktury technicznej dla podniesienia jakości wydarzeń kulturalnych i edukacyjnych” dofinansowanego ze środków pozostających w dyspozycji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu Infrastruktura domów kultury 2026 oraz kwota 5 000,00 zł na wydatki na zakup udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy (poz. 3) nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 4 586 718,17 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 594 109,44 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 992 608,73 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 488 447,40 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i

wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 88 362,33 zł, przychodami jednostki samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 121 507,70 zł, przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 1 740 041,64 zł oraz przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 1 148 359,10 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 2 149 415,16 zł, które w kwocie 409 373,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz kwotę 1 740 041,64 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

Nadwyżka z lat ubiegłych stanowi kwotę 1 148 359,10 zł, którą planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

Powyższe zmiany nie spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz. 4) i stanowią kwotę 4 996 091,69 zł, na które składają się:

1. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie 88 362,23 zł, w tym:

- przychody w kwocie 69 734,63 zł, które stanowią środki z ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, w tym kwota 20 187,01 zł pochodzi z tytułu opłat od napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml na realizację zadań, o których mowa w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii,

- przychody na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 6 071,27 zł,

- przychody w kwocie 10 165,08 zł, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027(FERC),

- przychody w kwocie 2 391,35 zł, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

2. Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 121 507,70 zł, w tym:

- przychody w kwocie 54 869,10zł, które stanowią środki z dofinansowania projektu „Kujawy: kompetencje uczą jednostki, aktywności, współpracy: you, me and us” w ramach projektu Erasmus+,

- przychody w kwocie 46 311,92 zł, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027(FERC),

- przychody w kwocie 20 326,68 zł, które stanowią środki z dofinansowania w ramach projektu „Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.

3. Przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 149 415,16 zł, które w kwocie 409 373,52 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz kwotę 1 740 041,64 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

4. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1 488 447,40 zł, które planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu).

5. Przychody z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 148 359,10 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

W związku z powyższym nie zmienia się kwota rozchodów budżetu i w 2026 roku kwota rozchodów budżetu stanowi kwotę 409 373,52 zł.

Kwota długu (poz. 6) nie zmienia się i stanowi kwotę 3 228 489,04 zł.

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

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2026-2036 spełniona jest zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w której planowane dochody bieżące powiększone o przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z

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

Zgodnie z art. 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 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych czyli przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Poza tym w latach 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 wynosi -594 109,44 zł (deficyt operacyjny), natomiast planowana różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi skorygowana o przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 88 362,33 zł, o przychody z tytułu jednostki samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 121 507,70 zł, o przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 2 149 415,16 zł oraz przychody z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 148 359,10 zł stanowi kwotę 2 913 534,85 zł.

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

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. 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

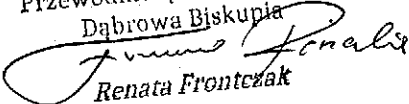
2 w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 1a.

W 2026 roku w poz. 9.3 i 9.3.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszenie planu o kwotę 15 470,03 zł, w poz. 9.3.1.1 zmniejszenie o kwotę 13 841,63 zł.

W 2026 roku w pozycji 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zmniejsza się plan w łącznej kwocie 285 470,03 zł, w tym zmniejszenie na wydatki bieżące o kwotę 15 470,03 zł i zmniejszenie na wydatki majątkowe o kwotę 270 000,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach bieżących i majątkowych dokonuje się następujących zmian:

- zmniejsza się łączne nakłady finansowe w zadaniu „Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej ” o kwotę 15 470,03 zł w związku z aneksem nr 1 do umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu „Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej” z dnia 29.05.2024r. w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027;
- zmniejsza się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem (przebudowa placów zabaw)” o kwotę 60 000,00 zł;
- zmniejsza się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Przebudowa placów zabaw w Gminie Dąbrowa Biskupia” o kwotę 210 000,00 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Renata Frontczak