

**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 z późn. zm.2)) 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)) uchwala 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, uchwałą Nr XXIII/153/2026 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 22 czerwca 2026 roku, uchwałą Nr XXIV/158/2026 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 7 lipca 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.



Wiceprzewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2026r. poz. 912.

2) 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, poz. 680 i poz. 912.

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXV/161/2026
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 27 sierpnia 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, wydatków, przychodów i wyniku budżetu.

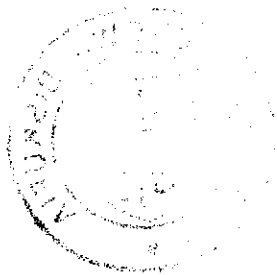
W wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadza się zmiany w wydatkach bieżących i majątkowych.

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 uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 3 880 071,72 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 618 499,94 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 261 571,78 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 892 885,45 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 1 037 274,60 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 1 037 274,60 zł, którą planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.



Wiceprzewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

za organ stanowiący Piotr Kłodziej

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

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 wyliczających 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. 3 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej 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:											w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 ^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	31 043 294,85	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	47 990 972,83	31 967 136,57	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	50 497 245,15	42 504 145,73	20 919 088,06	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	7 993 099,42	7 988 099,42	255 165,00		
2027	41 042 063,04	40 081 373,04	21 362 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	960 710,00	960 710,00	0,00		
2028	41 859 821,59	40 879 821,59	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	43 005 671,01	41 805 671,01	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	44 096 335,66	42 838 335,66	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	45 394 289,66	43 898 289,66	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	46 536 389,66	44 991 389,66	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	47 710 420,31	46 120 420,31	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	48 900 734,66	47 253 734,66	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	50 120 968,01	48 426 968,01	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	51 462 206,46	49 612 206,46	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	z tego:												
	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x						
							na pokrycie deficytu budżetu ^x						
Lp													
Wykonanie 2019	1 418 525,02	0,00	1 509 884,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 884,16	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-100 101,04	0,00	2 555 649,54	0,00	0,00	0,00	0,00	885 090,37	100 101,04	0,00	1 670 559,17	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 126 335,27	0,00	2 094 119,50	0,00	0,00	0,00	0,00	626 380,40	0,00	0,00	1 467 739,10	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 914 922,55	0,00	4 652 562,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 882,86	0,00	0,00	3 423 680,04	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 537 505,79	0,00	5 921 911,13	929 182,32	929 182,32	0,00	929 182,32	3 133 154,49	504 052,90	532 267,08	2 859 574,32	1 104 270,57	0,00
Wykonanie 2024	2 517 292,73	0,00	1 088 545,32	0,00	0,00	0,00	0,00	532 267,08	1 605 547,08	832 000,80	556 278,24	2 705 692,68	0,00
Plan 3 kw. 2025	-3 754 962,24	0,00	4 311 239,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098 505,78	1 605 547,08	1 247 144,63	2 705 692,68	2 149 415,16	0,00
Wykonanie 2025	-832 000,52	0,00	5 804 199,46	0,00	0,00	0,00	892 885,45	3 098 505,78	832 000,80	1 247 144,63	2 705 692,68	1 740 041,64	0,00
2026	-3 880 071,72	0,00	4 289 445,24	892 885,45	892 885,45	0,00	892 885,45	1 247 144,63	0,00	0,00	2 149 415,16	0,00	0,00
2027	498 662,11	498 662,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	492 209,41	492 209,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	362 808,99	362 808,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	356 356,34	356 356,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	166 720,34	166 720,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	166 720,34	166 720,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	160 267,69	160 267,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	166 720,34	166 720,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	173 172,99	173 172,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	89 288,54	89 288,54	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wpisać środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podlegającego z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
							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	498 662,11	498 662,11	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	492 209,41	492 209,41	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	362 808,99	362 808,99	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	356 356,34	356 356,34	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	166 720,34	166 720,34	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	166 720,34	166 720,34	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	160 267,69	160 267,69	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	166 720,34	166 720,34	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	173 172,99	173 172,99	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	89 288,54	89 288,54	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki b) a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowany o środki b) a wydatkami bieżącymi x	Relacja zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x							
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	3 368 393,78				
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	2 532 927,09	0,00	-618 499,94	2 778 059,85				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 134 264,98	0,00	1 359 372,11	1 359 372,11				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 642 055,57	0,00	1 472 209,41	1 472 209,41				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 279 246,58	0,00	1 562 808,99	1 562 808,99				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	922 890,24	0,00	1 614 356,34	1 614 356,34				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	756 189,90	0,00	1 662 720,34	1 662 720,34				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	589 449,56	0,00	1 711 720,34	1 711 720,34				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	429 181,87	0,00	1 750 267,69	1 750 267,69				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	262 461,53	0,00	1 813 720,34	1 813 720,34				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	89 288,54	0,00	1 867 172,99	1 867 172,99				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 288,54	1 939 288,54				

b) Skorypowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wniósł.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok ^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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacje określone 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	8.1	8.2	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%		12,82%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%		12,60%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%		7,36%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%		15,35%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%		2,14%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%		7,55%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%		1,50%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%		9,19%	x	x	x	x	x	x
2026	1,73%		-0,11%	8,47%	x	9,57%	TAK	TAK	TAK
2027	2,03%		4,51%	6,63%	5,47%	7,73%	TAK	TAK	TAK
2028	1,96%		4,59%	5,47%	6,57%	6,17%	TAK	TAK	TAK
2029	1,56%		4,71%	5,08%	4,65%	5,02%	TAK	TAK	TAK
2030	1,50%		4,71%	3,56%	3,92%	4,61%	TAK	TAK	TAK
2031	0,96%		4,70%	3,52%	3,97%	4,65%	TAK	TAK	TAK
2032	0,94%		4,65%	3,52%	4,68%	4,68%	TAK	TAK	TAK
2033	0,89%		4,66%	4,68%	4,68%	4,68%	TAK	TAK	TAK
2034	0,87%		4,68%	4,68%	4,68%	4,68%	TAK	TAK	TAK
2035	0,85%		4,68%	4,68%	4,68%	4,68%	TAK	TAK	TAK
2036	0,64%		4,71%	4,69%	4,69%	4,69%	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	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 ^x	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	9.1		9.1.1	9.2			9.2.1	
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	582 752,21	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	424 553,10	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	49 707,86	49 707,86	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	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	842 839,93	842 839,93	808 674,86	3 045 297,64	3 045 297,64	2 811 218,42	1 233 135,24	1 233 135,24	1 071 336,59	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 przeterminowanych 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Ip	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	2 733 066,03	7 732 247,44	1 455 463,02	6 266 784,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 354 046,12	393 336,12	960 710,00	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	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, lub spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożeniami odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁽⁹⁾ spłaty zobowiązań		
				spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
							w tym:							
							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) Wyroczył 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 usług, 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 zostają 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 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 zachęcono oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Piotr Kolodziej
Piotr Kolodziej

L.p.	Limit zobowiązań
1	11 554 264,76
1.a	2 143 770,34
1.b	9 410 494,42
1.1	4 648 826,02
1.1.1	1 425 679,28
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	106 905,25
1.1.1.19	71 755,25
1.1.1.20	114 377,25
1.1.1.21	67 967,25

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/161/2026
z dnia 2026-08-27

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)				31 275 297,19	7 735 247,44	1 354 046,12	1 092 988,48	1 313 988,48	56 994,24
1.a	wydatki bieżące				2 724 242,85	1 465 463,02	393 336,12	113 988,48	113 988,48	56 994,24
1.b	wydatki majątkowe				28 551 054,34	6 269 784,42	960 710,00	980 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania 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:				5 498 006,17	4 371 478,38	274 347,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1	wydatki bieżące				1 922 371,45	1 151 831,64	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 jednostki, aktywności, współpracy: you, me and us" w ramach programu Erasmus+ - Zwiększenie szans edukacyjnych oraz wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie oferty edukacyjnej poprzez wdrożenie innowacyjnych metod nauczania, wzrost kompetencji kluczowych uczniów oraz wzrost ich aspiracji edukacyjnych	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PIERAŃSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2024	2026	260 376,00	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 miesięcznych 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	106 905,25	60 616,00	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	71 755,25	46 501,06	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	114 377,25	68 011,06	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	67 367,25	42 113,06	25 254,19	0,00	0,00	0,00

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						
1.1.1.22	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	12 500,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Odnowa przestrzni 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. PIERSKANSKIEGO ODDZIAŁU STRAŻY LUDOWEJ W PIERANIU	2026	2027	70 506,25	38 027,06	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	67 606,25	36 857,06	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 OSNISZCZEWKU	2026	2027	94 005,25	68 600,00	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	117 806,25	75 257,06	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	12 500,00	12 500,00	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
1.1.1.34	Wsparcie wychowania przedszkolnego na terenie gminy Dąbrowa Biskupia -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	44 700,00	44 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	44 700,00	44 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				3 538 634,72	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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.22	7 349,38
1.1.1.23	12 500,00
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	24 560,25
1.1.1.28	70 506,25
1.1.1.29	67 606,25
1.1.1.30	94 006,25
1.1.1.31	117 806,25
1.1.1.32	12 500,00
1.1.1.33	159 480,71
1.1.1.34	44 700,00
1.1.1.35	44 700,00
1.1.2	3 219 846,74
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	78 500,00

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						
1.1.2.3	Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2025	2026	746 982,86	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	1 215 459,25	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
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	372 756,91	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:				25 816 231,02	3 363 769,06	1 079 698,48	1 093 988,48	1 313 988,48	56 994,24
1.3.1	- wydatki bieżące				801 871,40	313 831,38	118 988,48	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 wodno-prawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodno-prawnego na wprowadzenie ścieków bytowych z oczyszczalni 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 wodno-prawnego wraz z uzyskaniem pozwolenia wodno-prawnego 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 terenie nr 148/2 w miejscowości Radiojewice, 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	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 014 419,62	3 049 937,86	960 710,00	980 000,00	1 200 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.3	734 838,86
1.1.2.4	634 648,22
1.1.2.5	1 215 458,25
1.1.2.6	106 542,50
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	6 908 438,74
1.3.1	717 791,06
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	5 000,00
1.3.2	6 190 647,68

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						
1.3.2.29	Przebudowa drogi gminnej Niemiejewo 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	880 000,00	820 000,00	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	252 000,00	241 000,00	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	144 569,80	144 569,80	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	160 007,14	160 007,14	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	122 241,09	122 241,09	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	383 991,71	322 541,75	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
1.3.2.50	Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DĄBROWIE BISKUPIEJ	2026	2027	3 000,00	3 000,00	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 w Dąbrowie Biskupiej	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 Radziejewicach -	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 posiadzki 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
1.3.2.61	Miejsce tymczasowego schronienia w Dąbrowie Biskupiej (dokumentacja) -	Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej	2026	2027	94 710,00	0,00	94 710,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.29	130 000,00
1.3.2.41	820 000,00
1.3.2.42	241 000,00
1.3.2.43	105 000,00
1.3.2.44	144 569,80
1.3.2.45	160 007,14
1.3.2.46	122 241,09
1.3.2.47	202,50
1.3.2.48	322 541,75
1.3.2.49	662 375,40
1.3.2.50	3 000,60
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
1.3.2.61	94 710,00

Wiceprzewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej

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 111 236,72 zł i plan po zmianach wynosi ogółem 46 617 173,43 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą dochodów bieżących i majątkowych zwiększenie ogółem o kwotę 111 236,72 zł, w tym:

- a) dochody bieżące zwiększenie ogółem o kwotę 357 454,72 zł, w tym zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- b) dochody majątkowe zmniejszenie o kwotę 246 218,00 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

2. Wydatki budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia w 2026 roku uległy zmniejszeniu o łączną kwotę 595 409,73 zł. Plan po zmianach wynosi 50 497 245,15 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2026 rok dokonano zmian wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 381 845,22 zł, w tym zwiększenie o kwotę 124 264,48 zł z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. W wydatkach majątkowych dokonano zmniejszenia planu o łączną kwotę 977 254,95 zł na wydatki inwestycyjne, w tym zwiększenie planu o kwotę 100 000,00 zł na realizację zadania „Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia”, zmniejszenie planu o kwotę 727 000,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia ETAP I”, zmniejszenie planu ogółem o kwotę 350 254,95 zł w związku z realizowanymi inwestycjami, „Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem” oraz „Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia”.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy uległ zmianie o kwotę 706 646,45 zł i po zmianach stanowi deficyt w kwocie 3 880 071,72 zł, przy czym na budżecie bieżącym jest to deficyt operacyjny w kwocie 618 499,94 zł, natomiast na budżecie majątkowym to deficyt w kwocie 3 261 571,78 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 892 885,45 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 1 037 274,60 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 1 037 274,60 zł, którą planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

Powyższe zmiany spowodowały zmiany przychodów budżetu (poz. 4) zmniejszenie o kwotę 706 646,45 zł i przychody w 2026 roku po zmianach stanowią kwotę 4 289 445,24 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 88 362,33 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 54 869,10 zł, 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 892 885,45 zł, które planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych (pokrycie deficytu).

5. Przychody z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 037 274,60 zł, które planuje się przeznaczyć na pokrycie deficytu.

W związku z powyższym zmienia się kwota rozchodów budżetu od 2027 roku. W 2026 roku kwota rozchodów budżetu pozostaje bez zmian i stanowi kwotę 409 373,52 zł.

Kwota długu (poz. 6) zmienia się (zmniejsza się o kwotę 595 561,95 zł) i po zmianach stanowi kwotę 2 632 927,09 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 -618 499,94 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 1 037 274,60 zł stanowi kwotę 2 778 059,85 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. 9.1 i 9.1.1 dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszenie o kwotę 132 175,00 zł, w poz. 9.1.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszenie o kwotę 128 371,29 zł, w poz. 9.2 i 9.2.1 dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększenie o kwotę 132 175,00 zł, w poz. 9.2.1.1 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zwiększenie o kwotę 128 371,30 zł, w poz. 9.3.1.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszenie planu o kwotę 2 110,88 zł i w poz. 9.4.1.1 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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszenie o kwotę 167,60 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 o łączną kwotę 977 254,95 zł, w tym zmniejszenie na wydatki majątkowe i w 2027 roku w pozycji 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa się plan o łączną kwotę 76 710,00 zł, w tym zmniejszenie o kwotę 18 000,00 zł na wydatki bieżące i zwiększenie o kwotę 94 710,00 zł na wydatki majątkowe.

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

- zmniejsza się nakłady finansowe i limit w 2027 roku dla zadaniu „Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe” o kwotę 18 000,00 zł,
- zmniejsza się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Przebudowa drogi gminnej w Konarach gm. Dąbrowa Biskupia etap I” o kwotę 727 000,00 zł;
- zmniejsza się nakłady łączne nakłady finansowe w zadaniu „Odnowa przestrzeni publicznej w gminie Dąbrowa Biskupia wraz z wyposażeniem” o kwotę 30,00 zł;
- zwiększa się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Instalacja systemu pomiaru zużycia wody na sieci wodociągowej w gminie Dąbrowa Biskupia” o kwotę 100 000,00 zł;
- zmniejsza się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Przebudowa Biblioteki Publicznej wraz z wyposażeniem” o kwotę 472 496,04 zł.
- zwiększa się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Wsparcie instytucji kultury na terenie gminy Dąbrowa Biskupia” o kwotę 122 241,09 zł,
- zwiększa się nakłady finansowe i limit 2026 roku w zadaniu „Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli szkół z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia” o kwotę 3 000,00 zł,
- wprowadza się nakłady finansowe i limit w 2027 roku dla zadaniu „Miejsce tymczasowego schronienia w Dąbrowie Biskupiej (dokumentacja)” na kwotę 94 710,00 zł.

Wiceprzewodniczący Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Piotr Kołodziej
Piotr Kołodziej