

UCHWAŁA NR .../2026
Rady Gminy Dobrzyniewo Duże

z dnia 23 lutego 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Dobrzyniewo Duże na lata 2026-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XXI/161/25 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2026-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2026-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Dobrzyniewo Duże, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobrzyniewo Duże.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

proszę o opinię
Wójt ds. Finansów


WÓJT GMINY

mgr Wojciech Cybulski

SKARBNIK GMINY

mgr Monika Elżbieta Krawczyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

uchwały nr 20260213_dd_zmiana_wpf
z dnia 2026-02-23
- projekt -

załącznik nr 1 do
załącznika nr 1 do
załącznika nr 1 do

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:			w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	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			
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		
2026		99 427 929,00	81 914 670,00	36 580 665,00	666 668,00	16 924 182,00	9 520 350,00	18 232 815,00	5 571 500,00	17 513 259,00	16 093 259,00		
2027		87 657 050,00	83 357 050,00	37 341 543,00	670 316,00	17 276 205,00	9 671 296,00	18 397 690,00	5 687 387,00	4 500 000,00	4 500 000,00		
2028		85 440 976,00	85 440 976,00	38 275 082,00	687 074,00	17 708 110,00	9 913 078,00	18 857 632,00	5 829 572,00	0,00	0,00		
2029		87 491 560,00	87 491 560,00	39 193 684,00	703 564,00	18 133 105,00	10 150 992,00	19 310 215,00	5 969 482,00	0,00	0,00		
2030		89 678 849,00	89 678 849,00	40 173 526,00	721 153,00	18 586 433,00	10 404 767,00	19 792 970,00	6 118 719,00	0,00	0,00		
2031		91 920 820,00	91 920 820,00	41 177 864,00	739 182,00	19 051 094,00	10 664 886,00	20 287 794,00	6 271 687,00	0,00	0,00		
2032		94 218 841,00	94 218 841,00	42 207 311,00	757 662,00	19 527 371,00	10 931 508,00	20 794 989,00	6 428 479,00	0,00	0,00		
2033		96 574 313,00	96 574 313,00	43 262 494,00	776 604,00	20 015 555,00	11 204 796,00	21 314 864,00	6 589 191,00	0,00	0,00		
2034		98 988 671,00	98 988 671,00	44 344 056,00	796 019,00	20 515 944,00	11 484 916,00	21 847 736,00	6 753 921,00	0,00	0,00		
2035		101 463 387,00	101 463 387,00	45 452 657,00	815 919,00	21 028 843,00	11 772 039,00	22 393 929,00	6 922 769,00	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 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.

z tego:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															
w tym:															

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)	3		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:	
							na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp			3		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 930 000,00	0,00		3 000 000,00	3 000 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 285 000,00	2 285 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 285 000,00	2 285 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 585 000,00	2 585 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 515 000,00	2 515 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 515 000,00	2 515 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 715 000,00	2 715 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 510 000,00	2 510 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	886 000,00	886 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	350 000,00	350 000,00		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 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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:																					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i) a wydatkami bieżącymi x								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3										5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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												
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 646 000,00	0,00	6 613 424,00	6 613 424,00												
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 361 000,00	0,00	6 707 701,49	6 707 701,49												
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 076 000,00	0,00	6 605 992,55	6 605 992,55												
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 491 000,00	0,00	6 495 131,60	6 495 131,60												
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 976 000,00	0,00	6 704 085,51	6 704 085,51												
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 461 000,00	0,00	6 922 657,51	6 922 657,51												
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 746 000,00	0,00	7 157 006,52	7 157 006,52												
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 236 000,00	0,00	7 412 172,82	7 412 172,82												
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	7 625 473,00	7 625 473,00												
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 864 400,00	7 864 400,00												

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,84%	10,95%	16,51%	15,69%	TAK	TAK
2027	4,38%	10,11%	16,00%	15,18%	TAK	TAK
2028	4,11%	9,83%	15,33%	14,51%	TAK	TAK
2029	4,24%	9,29%	13,51%	12,69%	TAK	TAK
2030	3,96%	9,16%	12,77%	11,95%	TAK	TAK
2031	3,69%	9,04%	12,77%	11,95%	TAK	TAK
2032	3,68%	8,93%	11,12%	10,30%	TAK	TAK
2033	3,18%	8,84%	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2034	1,14%	8,76%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2035	0,40%	8,78%	9,12%	9,12%	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							
	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	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	środkii 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 274 498,00	1 274 498,00	1 274 498,00	11 412 559,00	11 412 559,00	10 572 314,00	1 599 954,00	1 273 455,00
2027	324 134,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	17 940,00	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
2031	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; emitowanych lub zaciągniętych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						w tym:						
						w tym:						
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	
2026	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 449 350,00	18 532 699,00	9 172 926,00	873 840,00	17 940,00	21 260 107,00
1.a	- wydatki bieżące				2 527 168,00	1 633 582,00	337 926,00	95 620,00	17 940,00	1 368 402,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 922 182,00	16 899 117,00	8 835 000,00	778 220,00	0,00	19 891 705,00
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:				25 362 890,00	14 799 119,00	6 252 926,00	95 620,00	17 940,00	16 995 107,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 337 168,00	1 526 582,00	337 926,00	95 620,00	17 940,00	1 368 402,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2024	2026	148 700,00	38 855,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.1.1.2	Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2029	759 411,00	272 200,00	200 000,00	95 620,00	17 940,00	313 560,00
1.1.1.3	Turystyczny BOF w Gminie Dobrzyniewo Duże	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2027	319 207,00	135 680,00	137 926,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w Dobrzyniewie Fabrycznym nad rzeką Supraśl (z projektu PISA-Narew)	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2021	2026	38 404,00	28 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cybergmina (partnerstwo)	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2026	1 040 842,00	1 040 842,00	0,00	0,00	0,00	1 040 842,00
1.1.1.6	Granty na rzecz osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2026	30 604,00	10 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 025 722,00	13 272 537,00	5 915 000,00	0,00	0,00	15 626 705,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2024	2026	897 144,00	372 686,00	0,00	0,00	0,00	294 234,00
1.1.2.2	Turystyczny BOF w Gminie Dobrzyniewo Duże	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2027	7 474 864,00	3 474 864,00	4 000 000,00	0,00	0,00	7 474 864,00
1.1.2.3	Granty na rzecz osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2026	667 057,00	397 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa i wyposażenie złobka w gminie Dobrzyniewo Duże	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2024	2027	9 866 170,00	4 934 721,00	1 915 000,00	0,00	0,00	3 764 721,00
1.1.2.5	Budowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w Dobrzyniewie Fabrycznym nad rzeką Supraśl (z projektu PISA-Narew)	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2021	2026	4 120 487,00	4 092 886,00	0,00	0,00	0,00	4 092 886,00
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				14 086 460,00	3 733 580,00	2 920 000,00	778 220,00	0,00	4 265 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				190 000,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2026	190 000,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 896 460,00	3 626 580,00	2 920 000,00	778 220,00	0,00	4 265 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy w miejscowości Kopisk - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2022	2028	300 000,00	0,00	120 000,00	165 000,00	0,00	265 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa SUW Jaworówka wraz z przebudową wodociągu	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2025	2028	4 000 000,00	586 780,00	2 800 000,00	613 220,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.3	Modernizacja stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Dobrzyniewo Duże Polski Ład	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże	2023	2026	9 596 460,00	3 039 800,00	0,00	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 zobowiązań
			od	do						

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na
lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 1 191 033,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 191 033,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 000 000,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 191 033,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 842 581,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 348 452,00 zł.
- 3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	98 236 896,00	+1 191 033,00	99 427 929,00
Dochody bieżące	81 723 637,00	+191 033,00	81 914 670,00
Dotacje bieżące	9 529 317,00	-8 967,00	9 520 350,00
Pozostałe	18 032 815,00	+200 000,00	18 232 815,00
Dochody majątkowe	16 513 259,00	+1 000 000,00	17 513 259,00
Sprzedaż majątku	420 000,00	+1 000 000,00	1 420 000,00
Wydatki ogółem	100 166 896,00	+1 191 033,00	101 357 929,00
Wydatki bieżące	74 458 665,00	+842 581,00	75 301 246,00
Wynagrodzenia i pochodne	36 337 232,00	+399 643,00	36 736 875,00
Pozostałe wydatki bieżące	37 065 801,00	+442 938,00	37 508 739,00
Wydatki majątkowe	25 708 231,00	+348 452,00	26 056 683,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	76 734 961,00	-85 612,49	76 649 348,51
2028	78 923 702,00	-88 718,55	78 834 983,45
2029	81 089 359,00	-92 930,60	80 996 428,40
2030	83 073 435,00	-98 671,51	82 974 763,49
2031	85 102 878,00	-104 715,51	84 998 162,49
2032	87 172 719,00	-110 884,52	87 061 834,48
2033	89 277 903,00	-115 762,82	89 162 140,18
2034	91 442 386,00	-79 188,00	91 363 198,00
2035	93 624 012,00	-25 025,00	93 598 987,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	8 837 089,00	+85 612,49	8 922 701,49
2028	4 232 274,00	+88 718,55	4 320 992,55
2029	3 817 201,00	+92 930,60	3 910 131,60
2030	4 090 414,00	+98 671,51	4 189 085,51
2031	4 302 942,00	+104 715,51	4 407 657,51
2032	4 331 122,00	+110 884,52	4 442 006,52
2033	4 381 410,00	+520 762,82	4 902 172,82
2034	4 995 285,00	+1 744 188,00	6 739 473,00
2035	6 059 375,00	+1 455 025,00	7 514 400,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 030 842,00	-85 612,49	945 229,51
2028	910 468,00	-88 718,55	821 749,45
2029	783 842,00	-92 930,60	690 911,40
2030	652 893,00	-98 671,51	554 221,49
2031	523 867,00	-104 715,51	419 151,49
2032	391 343,00	-110 884,52	280 458,48
2033	249 817,00	-115 762,82	134 054,18
2034	122 803,00	-79 188,00	43 615,00
2035	34 650,00	-25 025,00	9 625,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów w wyniku zmiany wykonania przychodów za 2025 rok. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	2 915 000,00	-405 000,00	2 510 000,00
2034	2 551 000,00	-1 665 000,00	886 000,00
2035	1 780 000,00	-1 430 000,00	350 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Dobrzyniewo Duże zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dobrzyniewo Duże

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00
2027	1 985 000,00	300 000,00	2 285 000,00
2028	1 985 000,00	300 000,00	2 285 000,00
2029	2 285 000,00	300 000,00	2 585 000,00
2030	2 165 000,00	350 000,00	2 515 000,00
2031	2 165 000,00	350 000,00	2 515 000,00
2032	2 365 000,00	350 000,00	2 715 000,00
2033	2 160 000,00	350 000,00	2 510 000,00
2034	536 000,00	350 000,00	886 000,00
2035	0,00	350 000,00	350 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże na lata 2026-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,84%	16,51%	TAK	15,69%	TAK
2027	4,38%	16,00%	TAK	15,18%	TAK
2028	4,11%	15,33%	TAK	14,51%	TAK
2029	4,24%	13,51%	TAK	12,69%	TAK
2030	3,96%	12,77%	TAK	11,95%	TAK
2031	3,69%	12,77%	TAK	11,95%	TAK
2032	3,68%	11,12%	TAK	10,30%	TAK
2033	3,18%	9,62%	TAK	9,62%	TAK
2034	1,14%	9,31%	TAK	9,31%	TAK
2035	0,40%	9,12%	TAK	9,12%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobrzyniewo Duże spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
- 1) Cyberbezpieczny samorząd

- 2) Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF
- 3) Granty na rzecz osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu – zmiana w przedsięwzięciu

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.