

UCHWAŁA NR XXX/ /2026  
RADY GMINY DOBRA

projekt

z dnia 30 września 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobra na lata 2026 - 2030.

Na podstawie art. 229 i 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483 ze zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXII/192/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobra na lata 2026-2030, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. W załączniku Nr 2 do uchwały Nr XXII/192/2025 z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobra na lata 2026 - 2030, dotyczącym planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Dobra w latach 2026 - 2030, dokonuje się zmian zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia dokonanych zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zawarte są w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobra.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodnicząca Rady Gminy

Ewa Głowacka

| Lp.       | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  | 2030                  |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b>  | <b>Dochody ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>277 444 174,61</b> | <b>302 959 844,00</b> | <b>307 574 707,00</b> | <b>315 786 351,00</b> | <b>323 497 916,00</b> |
| 1.1       | Dochody bieżące, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                               | 255 871 429,77        | 269 059 844,00        | 275 174 707,00        | 285 086 351,00        | 291 897 916,00        |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                                                                          | 157 662 815,00        | 165 392 699,00        | 172 070 347,00        | 177 119 493,00        | 179 094 557,00        |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                                                                                                                            | 3 854 167,00          | 3 969 792,00          | 4 084 916,00          | 4 199 294,00          | 4 312 675,00          |
| 1.1.3     | z subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                                                                                    | 17 053 337,00         | 17 352 717,00         | 17 855 946,00         | 18 355 912,00         | 18 851 522,00         |
| 1.1.4     | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące                                                                                                                                                                                                                              | 10 523 628,35         | 12 677 084,00         | 13 044 719,00         | 13 409 971,00         | 13 772 040,00         |
| 1.1.5     | pozostałe dochody bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                      | 66 777 482,42         | 69 667 552,00         | 68 118 779,00         | 72 001 681,00         | 75 867 122,00         |
| 1.1.5.1   | z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                                                                                                             | 24 240 000,00         | 24 967 200,00         | 25 691 249,00         | 26 410 604,00         | 27 123 690,00         |
| 1.2       | Dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 21 572 744,84         | 33 900 000,00         | 32 400 000,00         | 30 700 000,00         | 31 600 000,00         |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 000 000,00          | 1 000 000,00          | 1 000 000,00          | 500 000,00            | 500 000,00            |
| 1.2.2     | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje                                                                                                                                                                                                                             | 18 787 123,28         | 32 900 000,00         | 31 400 000,00         | 30 200 000,00         | 31 100 000,00         |
| <b>2</b>  | <b>Wydatki ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>304 626 348,44</b> | <b>300 879 844,00</b> | <b>306 934 707,00</b> | <b>315 146 351,00</b> | <b>322 857 916,00</b> |
| 2.1       | Wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                | 217 193 228,24        | 199 389 390,00        | 206 734 707,00        | 213 056 351,00        | 218 757 916,00        |
| 2.1.1     | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                                                                                           | 88 484 812,97         | 84 142 662,00         | 87 592 511,00         | 91 061 174,00         | 93 720 160,00         |
| 2.1.2     | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.2.1   | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                       | 24 530,83             | 28 000,00             | 18 000,00             | 12 000,00             | 5 000,00              |
| 2.1.3.1   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3.2   | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy                                                                                                                              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3.3   | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                                                                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2       | Wydatki majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 87 433 120,20         | 101 490 454,00        | 100 200 000,00        | 102 090 000,00        | 104 100 000,00        |
| 2.2.1     | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                | 87 428 120,20         | 3 090 454,00          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.2.1.1   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne                                                                                                                                                                                                                   | 2 917 315,50          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>3</b>  | <b>Wynik budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-27 182 173,83</b> | <b>2 080 000,00</b>   | <b>640 000,00</b>     | <b>640 000,00</b>     | <b>640 000,00</b>     |
| 3.1       | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych                                                                                                                                                                          | 0,00                  | 2 080 000,00          | 640 000,00            | 640 000,00            | 640 000,00            |
| <b>4</b>  | <b>Przychody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>27 182 173,83</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 4.1       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                                                                               | 4 000 000,00          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.1.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 4 000 000,00          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.2       | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                             | 1 973 057,97          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.2.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 973 057,97          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.3       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                                    | 21 209 115,86         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.3.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 21 209 115,86         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.4       | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.4.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.5       | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.5.1     | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>5</b>  | <b>Rozchody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>0,00</b>           | <b>2 080 000,00</b>   | <b>640 000,00</b>     | <b>640 000,00</b>     | <b>640 000,00</b>     |
| 5.1       | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                                                  | 0,00                  | 2 080 000,00          | 640 000,00            | 640 000,00            | 640 000,00            |
| 5.1.1     | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:                                                                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.1.1.1   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy                                                                                                                                                                                                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.1.1.2   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy                                                                                                                                                                                                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.1.1.3   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     |                     |                   |               |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| 5.1.1.3.2       | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| 5.1.1.3.3       | innymi środkami                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| 5.1.1.4         | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| 5.2             | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| <b>6</b>        | <b>Kwota długu, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>4 000 000,00</b> | <b>1 920 000,00</b> | <b>1 280 000,00</b> | <b>640 000,00</b> | <b>0,00</b>   |
| 6.1             | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| <b>7</b>        | <b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>          | <b>x</b>      |
| 7.1             | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                                                                                                                                                                                                                                                                             | 38 678 201,53       | 69 670 454,00       | 68 440 000,00       | 72 030 000,00     | 73 140 000,00 |
| 7.2             | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi                                                                                                                                                                                                                                                     | 61 860 375,36       | 69 670 454,00       | 68 440 000,00       | 72 030 000,00     | 73 140 000,00 |
| <b>8</b>        | <b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>          | <b>x</b>      |
| 8.1             | 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)                                                                 | 0,01%               | 0,82%               | 0,25%               | 0,24%             | 0,23%         |
| 8.1_vROD_2020   | 8.1_vROD_2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,01%               | 0,82%               | 0,25%               | 0,24%             | 0,23%         |
| 8.1_vROD_2026   | 8.1_vROD_2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,01%               | 0,82%               | 0,25%               | 0,24%             | 0,23%         |
| 8.1_vROD_2023   | 8.1_vROD_2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,01%               | 0,82%               | 0,25%               | 0,24%             | 0,00%         |
| 8.2             | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)                                                                                                                                                                                   | 15,79%              | 27,19%              | 26,12%              | 26,52%            | 26,30%        |
| 8.2_v2020       | 8.2_v2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%         |
| 8.2_v2026       | 8.2_v2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 15,79%              | 27,19%              | 26,12%              | 26,52%            | 26,30%        |
| 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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)               | 30,89%              | 27,10%              | 25,89%              | 23,65%            | 22,87%        |
| 8.3.1           | 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)                     | 31,90%              | 28,10%              | 26,90%              | 24,66%            | 23,87%        |
| 8.4             | 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                               | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona     |
| 8.4.1           | 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                                      | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona     |
| art15zoc_ZD     | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%         |
| art15zoc_8.1_RO | 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)                                    | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%         |
| art15zoc_8.4    | 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona     |
| art15zoc_8.4.1  | 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy        | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona     |
| art7_1          | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)  | 1,61%               | 0,75%               | 0,49%               | 0,24%             | 0,00%         |
| <b>9</b>        | <b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>          | <b>x</b>      |
| 9.1             | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                                    | 94 384,69           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| 9.1.1           | 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, w tym:                                                                                                                                                           | 94 384,69           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| 9.1.1.1         | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 94 384,69           | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |
| 9.2             | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                                  | 5 300 000,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00          |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |                |                |                |               |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 9.2.1      | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                       | 5 300 000,00  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 9.2.1.1    | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                 | 5 300 000,00  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 9.3        | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                             | 135 437,94    | 17 457,07      | 17 457,06      | 0,00           | 0,00          |
| 9.3.1      | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                         | 135 437,94    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 9.3.1.1    | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                 | 94 384,69     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 9.4        | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                           | 6 000 000,00  | 17 600 000,00  | 2 000 000,00   | 0,00           | 0,00          |
| 9.4.1      | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                       | 6 000 000,00  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 9.4.1.1    | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                 | 5 300 000,00  | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| <b>10</b>  | <b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>x</b>      | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>      |
| 10.1       | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                                 | 69 835 679,36 | 136 479 678,27 | 121 612 457,06 | 122 000 000,00 | 67 000 000,00 |
| 10.1.1     | bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                       | 33 571 153,25 | 36 911 785,27  | 27 387 457,06  | 27 370 000,00  | 27 370 000,00 |
| 10.1.2     | majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                     | 36 264 526,11 | 99 567 893,00  | 94 225 000,00  | 94 630 000,00  | 39 630 000,00 |
| 10.2       | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                                                                                                   | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.3       | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                                                                    | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.4       | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy                                                                                          | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.5       | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych                                                                                                              | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.6       | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych                                                                                                                                                                                | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.7       | Wydatki zmniejszające dług, w tym:                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.7.1     | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.                                                                                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.7.2     | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:                                                                                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.7.2.1   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:                                                                                                                                                                                                                   | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.7.3     | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji                                                                                                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.8       | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)                                                                                                                                                                   | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.9       | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych                                                                                                                                                                | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.10      | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 10.11      | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| <b>11</b>  | <b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>                                                                                                                                                                                                                     | <b>x</b>      | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>      |
| 11.1       | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:                                                                                                                                                                                                              | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 11.1.1     | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy                                                                                                                                                                                                                                | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 11.2       | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań                                                                                                                                                          | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| <b>12</b>  | <b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>                                                                                                                                                                           | <b>x</b>      | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>      |
| 12.1       | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.                                                                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00          |
| 12.2       | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.                                                                                                                                                                                                  | 0,00%         | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%         |
| 12.3       | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.                                                                                                                                                                                                | 0,00%         | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%          | 0,00%         |

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXX//2026 Rady Gminy Dobra z dnia 30.09.2026r.

| 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    | Limit zobowiązań |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do   |                          |               |                |                |                |               |                  |
| 1          | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 599 916 894,22           | 69 835 679,36 | 136 479 678,27 | 121 612 457,06 | 122 000 000,00 | 67 000 000,00 | 516 927 814,69   |
| 1.a        | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 201 223 762,69           | 33 571 153,25 | 36 911 785,27  | 27 387 457,06  | 27 370 000,00  | 27 370 000,00 | 152 610 395,58   |
| 1.b        | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 398 693 131,53           | 36 264 526,11 | 99 567 893,00  | 94 225 000,00  | 94 630 000,00  | 39 630 000,00 | 364 317 419,11   |
| 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: |                                           |                  |      | 29 066 513,66            | 8 289 457,07  | 17 617 457,07  | 2 017 457,06   | 0,00           | 0,00          | 27 924 371,20    |
| 1.1.1      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 52 371,20                | 17 457,07     | 17 457,07      | 17 457,06      | 0,00           | 0,00          | 52 371,20        |
| 1.1.2      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 29 014 142,46            | 8 272 000,00  | 17 600 000,00  | 2 000 000,00   | 0,00           | 0,00          | 27 872 000,00    |
| 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          | 0,00             |
| 1.2.1      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 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          | 0,00             |
| 1.3        | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 570 850 380,56           | 61 546 222,29 | 118 862 221,20 | 119 595 000,00 | 122 000 000,00 | 67 000 000,00 | 489 003 443,49   |
| 1.3.1      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 201 171 391,49           | 33 553 696,18 | 36 894 328,20  | 27 370 000,00  | 27 370 000,00  | 27 370 000,00 | 152 558 024,38   |
| 1.3.1.2    | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w gminie Dobra                                                                                                                                                                                   | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2024             | 2030 | 166 060 785,23           | 24 821 185,23 | 28 113 000,00  | 24 250 000,00  | 24 250 000,00  | 24 250 000,00 | 125 684 185,23   |
| 1.3.1.5    | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych ze stacjonarnego PSZOK-u usytuowanego na terenie gminy Dobra                                                                                                                                     | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2024             | 2030 | 20 036 142,56            | 3 014 670,85  | 4 636 000,00   | 2 750 000,00   | 2 750 000,00   | 2 750 000,00  | 15 900 670,85    |
| 1.3.1.23   | Sporządzenie zmiany aglomeracji -                                                                                                                                                                                                              | DOBRA SZCZECIŃSKA                         | 2026             | 2027 | 60 000,00                | 50 000,00     | 10 000,00      | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 60 000,00        |
| 1.3.2      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 369 678 989,07           | 27 992 526,11 | 81 967 893,00  | 92 225 000,00  | 94 630 000,00  | 39 630 000,00 | 336 445 419,11   |
| 1.3.2.7    | Budowa sieci kanalizacji (partycypacja gminy)                                                                                                                                                                                                  | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2025             | 2030 | 250 000,00               | 0,00          | 50 000,00      | 50 000,00      | 50 000,00      | 50 000,00     | 200 000,00       |
| 1.3.2.8    | Budowa sieci wodociągowej (partycypacja gminy)                                                                                                                                                                                                 | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2022             | 2030 | 264 389,76               | 14 389,76     | 50 000,00      | 50 000,00      | 50 000,00      | 50 000,00     | 214 389,76       |
| 1.3.2.9    | Bezrzecze, budowa sieci wodociągowej ul. Drozdowa                                                                                                                                                                                              | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2022             | 2028 | 1 363 355,00             | 200 000,00    | 100 000,00     | 1 000 000,00   | 0,00           | 0,00          | 1 300 000,00     |
| 1.3.2.14   | Wymiana rur cementowo azbestowych na terenie gminy Dobra                                                                                                                                                                                       | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2022             | 2030 | 2 050 615,00             | 0,00          | 500 000,00     | 500 000,00     | 500 000,00     | 500 000,00    | 2 000 000,00     |
| 1.3.2.17   | Modernizacja dróg płytami drogowymi                                                                                                                                                                                                            | URZĄD GMINY W DOBREJ                      | 2024             | 2030 | 16 076 388,57            | 2 502 046,78  | 2 500 000,00   | 2 500 000,00   | 2 500 000,00   | 2 500 000,00  | 12 502 046,78    |
| 1.3.2.58   | Połączenie wodociągowe Bezrzecza z siecią w Malinowej -                                                                                                                                                                                        | DOBRA SZCZECIŃSKA                         | 2025             | 2027 | 298 905,00               | 220 000,00    | 50 000,00      | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 270 000,00       |
| 1.3.2.107  | Park Rodzinny Kościno/Doluje-sport, zabawa i odpoczynek dla wszystkich (proj.nr 5) -                                                                                                                                                           | DOBRA SZCZECIŃSKA                         | 2026             | 2027 | 245 000,00               | 122 107,00    | 122 893,00     | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 245 000,00       |
| 1.3.2.108  | Budowa szatni piłkarskiej przy boisku w Wolczkowie (proj.13/2025) -                                                                                                                                                                            | DOBRA SZCZECIŃSKA                         | 2026             | 2027 | 200 800,00               | 50 800,00     | 150 000,00     | 0,00           | 0,00           | 0,00          | 200 800,00       |

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dobra na lata 2026 – 2030**

**1. Dotyczy dochodów lat 2026-2030 wykazanych w poz. 1**

W roku 2026 w wyniku zmian dokonanych uchwałą Nr XXX//2026 rady gminy nastąpiła zmiana planu dochodów budżetu do kwoty 277 444 174,61 zł. Dochody bieżące wzrosły do kwoty 255 871 429,77 zł, a majątkowe do kwoty 21 572 744,84 zł.

**2. Dotyczy wydatków roku lat 2026-2030 wykazanych w poz. 2:**

W roku 2026 w wyniku zmian dokonanych uchwałą rady nastąpiła zmiana planu wydatków ogółem w stosunku do zaplanowanych w uchwale budżetowej do kwoty 304 626 348,44 zł. Wydatki bieżące zwiększyły się do kwoty 217 193 228,24 zł, natomiast wydatki majątkowe do kwoty 87 433 120,20 zł.

Wydatki ogółem objęte limitem art.226 ust.3 uofp (poz.10.1) po zmianach dokonanych w przedsięwzięciach w 2026r. wynoszą 69 835 679,36 zł, a w 2027r. 136 479 678,27 zł,

**3. Dotyczy wyniku budżetu w roku 2026 wykazanego w poz. 3:**

W wyniku dokonanych zmian wynik budżetu nie zmienił się.

**4. Dotyczy wyników budżetu lat 2027-2030 wykazanych w poz. 3:**

W latach 2027-2030 wynik budżetu nie zmienił się.

**5. Dotyczy przychodów w roku 2026 wykazanych w poz. 4:**

W wyniku dokonanych zmian kwota przychodów nie zmieniła się.

**6. Dotyczy przychodów lat 2027-2030 wykazanych w poz. 4:**

W wyniku dokonanych zmian kwota przychodów nie zmieniła się.

**7. Dotyczy rozchodów w roku 2026 wykazanych w poz. 5:**

W wyniku dokonanych zmian wielkość rozchodów nie zmieniła się.

**8. Dotyczy rozchodów lat 2027-2030 wykazanych w poz. 5:**

W wyniku dokonanych zmian wielkość rozchodów nie zmieniła się.

## **UZASADNIENIE**

**do projektu uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na sesję w dniu 30 września 2026r.**

**1.** W związku ze zmianami wprowadzonymi w uchwale budżetowej w zadaniach ujętych jako przedsięwzięcia do WPF, należy zmienić wartości w załączniku nr 2 do uchwały – wykazie

**1.1.** Zwiększono nakłady na następujących zadaniach:

„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w gminie Dobra” o 3 863 000 zł w 2027r.

„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych ze stacjonarnego PSZOK-u usytuowanego na terenie gminy Dobra” o 245 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej, o 1 886 000 zł w 2027r.

**1.2.** Zmniejszono nakłady na następujących zadaniach:

„Budowa sieci kanalizacji (partycypacja gminy)” o 24 589,72 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej,

„Budowa sieci wodociągowej (partycypacja gminy)” o 35 610,24 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej

„Wymiana rur cementowo azbestowych na terenie gminy Dobra” o 50 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Modernizacja dróg płytami drogowymi” o 300 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Połączenie wodociągowe Bezzrecza z siecią w Malinowej” o 80 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej, o 250 000 zł w 2027r.

**1.3.** Wprowadzono do wpf nowe zadanie „Park Rodzinny Kościno/Dołuje-sport, zabawa i odpoczynek dla wszystkich (proj.nr 5)”. Realizacja lata 2026-2027. Nakłady łączne 245 000 zł, w tym w roku 2026 kwota 122 107 zł, w roku 2027 kwota 112 893 zł.

**1.4.** Wprowadzono do wpf nowe zadanie „Budowa szatni piłkarskiej przy boisku w Wołczkowie (proj.13/2025)”. Realizacja lata 2026-2027. Nakłady łączne 200 800 zł, w tym w roku 2026 kwota 50 800 zł, w roku 2027 kwota 150 000 zł.

**1.5.** Wprowadzono do wpf nowe zadanie „Sporządzenie zmiany aglomeracji ”. Realizacja lata 2026-2027. Nakłady łączne 60 000 zł, w tym w roku 2026 kwota 50 000 zł, w roku 2027 kwota 10 000 zł.

**2.** W związku ze zmianami wprowadzonymi w uchwale budżetowej oraz w limitach przedsięwzięć, należy zmienić wartości w załączniku nr 1 do uchwały – WPF.

**3.** Zgodnie z ustawą o finansach publicznych po wprowadzeniu zmian w załączniku WPF należy je omówić w objaśnieniach.