

**UCHWAŁA NR XXIV/ /2026  
RADY GMINY DOBRA**

projekt

z dnia 26 marca 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), 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>272 568 426,18</b>	<b>296 959 844,00</b>	<b>304 574 707,00</b>	<b>315 786 351,00</b>	<b>323 497 916,00</b>	
1.1	Dochody bieżące, z tego:	250 651 495,99	263 059 844,00	272 174 707,00	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	162 392 699,00	169 070 347,00	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	4 312 673,00	
1.1.3	z subwencji ogólnej	16 847 298,00	17 352 717,00	17 855 946,00	18 353 912,00	18 851 322,00	
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 617 165,99	12 677 084,00	13 044 719,00	13 409 971,00	13 772 040,00	
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	63 670 050,00	66 667 532,00	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:	21 916 930,19	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	20 916 930,19	32 900 000,00	31 400 000,00	30 200 000,00	31 100 000,00	
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>299 750 600,01</b>	<b>294 879 844,00</b>	<b>303 934 707,00</b>	<b>315 146 351,00</b>	<b>322 857 916,00</b>	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	213 872 768,08	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	88 854 165,84	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:	85 877 831,93	95 490 454,00	97 200 000,00	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:	85 877 831,93	3 090 454,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 877 877,22	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	





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXIV/2026 Rady Gminy Dobra z dnia 26.03.2026r.

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)				579 246 072,68	124 749 273,18	117 895 000,00	122 000 000,00	67 000 000,00	466 209 963,18	
1.a	- wydatki bieżące				192 258 830,75	29 818 601,46	27 370 000,00	27 370 000,00	27 370 000,00	143 629 105,39	
1.b	- wydatki majątkowe				386 987 241,93	94 930 671,72	90 525 000,00	94 630 000,00	39 630 000,00	352 580 857,79	
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:				26 742 142,46	17 600 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	25 600 000,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 742 142,46	17 600 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	25 600 000,00	
1.1.2.4	Zagospodarowanie terenu centrum Bezczecza	URZĄD GMINY W DOBREJ	2019	2027	6 878 898,46	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznie-privatnego, 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 1.1.1.2), z tego:				562 503 930,22	107 149 273,18	115 895 000,00	122 000 000,00	67 000 000,00	470 609 963,18	
1.3.1	- wydatki bieżące				192 258 830,75	29 818 601,46	27 370 000,00	27 370 000,00	27 370 000,00	143 629 105,39	
1.3.1.9	Plany miejscowe, studium (Uchwały Rady Gminy)	DOBRA	2024	2027	664 733,45	87 686,40	0,00	0,00	0,00	177 686,40	
1.3.2	- wydatki majątkowe	SZCZECIŃSKA			380 245 099,47	77 330 671,72	88 525 000,00	94 630 000,00	39 630 000,00	328 980 857,79	
1.3.2.1	Budowa kanalizacji deszczowej od ulicy Nasiennej do ulicy Alicji w Mierzynie -	URZĄD GMINY W DOBREJ	2027	2028	3 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
1.3.2.2	Budowa nowego połączenia drogowego miejscowości Bezczecze i Wolezkowo z miastem Szczecin	URZĄD GMINY W DOBREJ	2014	2029	12 252 889,00	0,00	10 000 000,00	1 000 000,00	0,00	12 100 000,00	
1.3.2.13	Wykup sieci wodociągowych	URZĄD GMINY W DOBREJ	2020	2030	686 628,82	243 314,41	50 000,00	50 000,00	50 000,00	443 314,41	
1.3.2.32	Dokuje, ul. Piękna budowa drogi wraz z infrastrukturą	URZĄD GMINY W DOBREJ	2025	2030	2 700 000,00	100 000,00	800 000,00	700 000,00	700 000,00	2 300 000,00	
1.3.2.33	Urządzenie i ogrodzenie cmentarza Mierzyn	URZĄD GMINY W DOBREJ	2020	2028	1 600 870,00	16 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 516 000,00	
1.3.2.35	Budowa dróg w Bezczeczu (osiedle za Stokrotką)	URZĄD GMINY W DOBREJ	2022	2027	32 860 937,22	7 832 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	16 332 000,00	
1.3.2.38	Modernizacja placów zabaw na terenie gminy	URZĄD GMINY W DOBREJ	2019	2030	650 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	600 000,00	
1.3.2.45	Budowa nowego budynku szkoły podstawowej w Dokujach	PSP Dokuje	2020	2029	49 150 000,00	1 000 000,00	17 000 000,00	15 000 000,00	0,00	49 000 000,00	
1.3.2.47	Budowa drogi gminnej (nr 190030Z) w ciągu ul. Klubowej w m. Skarbmierzycze w Gminie Dobra -	URZĄD GMINY W DOBREJ	2024	2027	9 178 720,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.60	Obwodnica Wotzkowo	URZĄD GMINY W DOBREJ	2022	2029	3 994 287,43	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 900 000,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.65	Budowa sieci kanalizacji deszczowej od DK10 do ulicy Alicji w Mierzynie -	DOBRA SZCZECIŃSKA	2027	2029	6 000 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.73	Rozbudowa boiska przy ul. Sportowej w Dobrej -	DOBRA	2027	2029	2 500 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.77	Infomatyzacja Urzędu Gminy	SZCZECIŃSKA URZĄD GMINY W DOBREJ	2025	2030	844 060,01	264 060,01	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	664 060,01
1.3.2.86	Wymiana sieci wodociągowej Dobra ul. Osiedłowa -	URZĄD GMINY W DOBREJ	2027	2028	300 000,00	0,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10 1	Zagospodarowanie ogólnodostępnego terenu działek nr 287/9, 287/10 i 287/11 w m. Mierzyn 3 -	DOBRA SZCZECIŃSKA	2027	2028	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00

**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 XXIV//2026 rady gminy nastąpiła zmiana planu dochodów budżetu do kwoty 272 568 426,18 zł. Dochody bieżące wzrosły do kwoty 250 651 495,99 zł, a majątkowe do kwoty 8 617 165,99 zł..

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

W roku 2026 w wyniku zmian dokonanych uchwałą rady nastąpiło zwiększenie planu wydatków ogółem w stosunku do zaplanowanych w uchwale budżetowej do kwoty 299 750 600,01 zł. Wydatki bieżące zwiększyły się do kwoty 213 872 768,08 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się do kwoty 85 877 831,93 zł.

Wydatki ogółem objęte limitem art.226 ust.3 uofp (poz.10.1) po zmianach dokonanych w przedsięwzięciach w 2026r. wynoszą 64 565 690 zł, w 2027 124 749 273,18 zł, a w 2028r 117 895 000 zł.

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

W wyniku dokonanych zmian wynik budżetu zmienił się. Planuje się deficyt budżetowy w kwocie 27 182 173,83 zł, który zostanie pokryty w części przychodami jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 973 057,97 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 21 209 115,86 zł oraz preferencyjną pożyczką celową w kwocie 4 000 000 zł

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

W latach 2027-2030 wynik budżetu zmienił się i wynosi w 2027r. 2 000 000 zł, a w każdym następnym roku 640 000 zł. Deficyt zostanie pokryty dochodami własnymi.

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

W wyniku dokonanych zmian kwota przychodów zmieniła się. Planuje się przychody w kwocie 27 182 173,83 zł

**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 zmieniła się i wynosi w 2027r. 2 000 000 zł, a w każdym następnym roku 640 000 z

## UZASADNIENIE

**do projektu uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na sesję w dniu 26 marca 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:

„Zagospodarowanie terenu centrum Bezzecza” o 1 100 000 zł w 2027r.

„Budowa kanalizacji deszczowej od ulicy Nasiennej do ulicy Alicji w Mierzynie” o 500 000 zł w 2028r.

„Budowa nowego połączenia drogowego miejscowości Bezzecze i Wołczkowo z miastem Szczecin” o 100 000 zł w 2027r.

„Wykup sieci wodociągowych” o 193 314,41 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Dołuje, ul. Piękna budowa drogi wraz z infrastrukturą” o 100 000 zł w 2027r

„Budowa dróg w Bezzeczu (osiedle za Stokrotką)” o 50 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Wymiana sieci wodociągowej Dobra ul. Osiedlowa” o 100 000 zł w 2028r. - jak w uchwale budżetowej.

„Zagospodarowanie ogólnodostępnego terenu działek nr 287/9, 287/10 i 287/11 w m. Mierzyn 3” o 100 000 zł w 2028r

1.2. Zmniejszono nakłady na następujących zadaniach:

„Plany miejscowe, studium (Uchwały Rady Gminy)” o 2 313,60 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej

„Budowa kanalizacji deszczowej od ulicy Nasiennej do ulicy Alicji w Mierzynie” o 500 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Budowa nowego połączenia drogowego miejscowości Bezzecze i Wołczkowo z miastem Szczecin” o 100 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Dołuje, ul. Piękna budowa drogi wraz z infrastrukturą” o 100 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Urządzenie i ogrodzenie cmentarza Mierzyn” o 484 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Modernizacja placów zabaw na terenie gminy” o 150 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Obwodnica Wołczkowo” o 100 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Budowa sieci kanalizacji deszczowej od DK10 do ulicy Alicji w Mierzynie” o 500 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Rozbudowa boiska przy ul. Sportowej w Dobrej” o 150 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Wymiana sieci wodociągowej Dobra ul. Osiedlowa” o 100 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

„Zagospodarowanie ogólnodostępnego terenu działek nr 287/9, 287/10 i 287/11 w m. Mierzyn 3” o 100 000 zł w 2026r. - jak w uchwale budżetowej.

**1.3.** W związku uzyskaniem dofinansowania z RFRD na budowę drogi ul. Klubowej w Skarbimierzycach, w celu ujednoczenia nazewnictwa i zakresu prac, zmieniono nazwę zadania z "Budowa chodnika oraz parkingu w Skarbimierzycach, ul. Klubowa" na "Budowa drogi gminnej (nr 190030Z) w ciągu ul. Klubowej w m. Skarbimierzyce w Gminie Dobra".

**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