

**UCHWAŁA Nr XX/145/25**  
**Rady Miejskiej w Dobrzanych**  
**z dnia 18 grudnia 2025 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobrzany na lata 2026-2035**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dobrzany na lata 2026-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Dobrzany w latach 2026-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Dobrzany do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Dobrzany do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dobrzany do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej w Dobrzanych  
*Hope Magdalena*  
Magdalena Hope

URZĄD MIEJSKI w DOBRZANACH  
ul. Staszica 1  
73-130 Dobrzany  
tel. 091-5620 201, fax 091-5620 204

Za zgodność z oryginałem  
STWIERDZAM

Z up. BURMISTRZA  
*Ilona Nęcza*  
mgr Ilona Nęcza  
INSPEKTOR

## UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o *ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych*. Ustawa ta stanowi, że wraz z uchwałą budżetowa na dany rok, rada gminy zobowiązana jest uchwalić wieloletnią prognozę finansową.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzany sporządzona została na lata 2026-2035, obejmująca okres planowanej spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek do 2031 r. oraz wykazane zostały zobowiązania Celowego Związku Gmin R-XXI przypadające do spłaty i wykupu w latach 2026-2035, proporcjonalnie do posiadanych udziałów.

# 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)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XX/145/25  
z dnia 2025-12-18  
- projekt -

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x, 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>				
2026	40 616 609,64	33 178 054,00	11 422 692,00	82 862,00	9 982 030,00	3 659 738,00	8 030 732,00	3 334 700,00	7 438 555,64	150 000,00	7 285 555,64		
2027	37 288 000,00	33 097 474,00	11 462 000,00	83 000,00	9 985 000,00	3 632 474,00	7 935 000,00	3 364 720,00	4 190 526,00	200 000,00	2 860 526,00		
2028	37 458 000,00	33 247 474,00	11 490 000,00	83 000,00	9 990 000,00	3 644 474,00	8 040 000,00	3 435 490,00	4 210 526,00	200 000,00	2 860 526,00		
2029	34 353 000,00	33 293 000,00	11 510 000,00	83 000,00	9 992 000,00	3 653 000,00	8 055 000,00	3 487 000,00	1 060 000,00	200 000,00	0,00		
2030	34 414 000,00	33 314 000,00	11 510 000,00	83 000,00	9 995 000,00	3 666 000,00	8 060 000,00	3 540 000,00	1 100 000,00	200 000,00	0,00		
2031	34 607 000,00	33 367 000,00	11 510 000,00	83 000,00	9 995 000,00	3 680 000,00	8 099 000,00	3 592 400,00	1 240 000,00	200 000,00	0,00		
2032	34 400 000,00	33 440 000,00	11 520 000,00	83 000,00	9 998 000,00	3 686 000,00	8 153 000,00	3 640 000,00	960 000,00	200 000,00	0,00		
2033	34 445 000,00	33 573 000,00	11 525 000,00	83 000,00	9 998 000,00	3 700 000,00	8 267 000,00	3 700 000,00	872 000,00	200 000,00	0,00		
2034	34 440 000,00	33 660 000,00	11 530 000,00	83 000,00	9 998 000,00	3 730 000,00	8 319 000,00	3 766 500,00	780 000,00	200 000,00	0,00		
2035	34 532 000,00	33 752 000,00	11 550 000,00	83 000,00	9 998 000,00	3 760 000,00	8 361 000,00	3 812 860,00	780 000,00	200 000,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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 najdłuższy 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 jednostek wykonawczych z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
			Wydatki bieżące <sup>x</sup>			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		w tym:		w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2026	43 206 609,64	30 223 737,82	12 233 628,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	21 090,00	0,00	12 982 871,82	12 982 871,82	1 024 871,82	0,00	
2027	36 551 000,00	30 601 000,00	12 440 800,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	11 970,00	0,00	5 950 000,00	5 950 000,00	0,00	0,00	
2028	36 708 000,00	30 718 000,00	12 549 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	4 369,00	0,00	5 990 000,00	5 990 000,00	0,00	0,00	
2029	33 723 000,00	31 163 000,00	12 690 700,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	
2030	33 784 000,00	31 274 000,00	12 830 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	
2031	34 207 000,00	31 317 000,00	12 950 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 000,00	2 890 000,00	0,00	0,00	
2032	34 400 000,00	31 405 000,00	13 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 000,00	2 995 000,00	0,00	0,00	
2033	34 445 000,00	31 450 000,00	13 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 000,00	2 995 000,00	0,00	0,00	
2034	34 440 000,00	31 510 000,00	13 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	
2035	34 532 000,00	31 534 000,00	13 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 998 000,00	2 998 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3.1	3				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
Lp														
2026	-2 590 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00	2 590 000,00	0,00
2027	737 000,00	737 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1	4.5	4.5.1	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	737 000,00	737 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Reacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica 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	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
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	3 147 000,00	0,00	2 964 316,18	6 294 316,18			
2027	x	x	x	x	0,00	2 410 000,00	0,00	2 496 474,00	2 496 474,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 660 000,00	0,00	2 529 474,00	2 529 474,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 030 000,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	400 000,00	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 123 000,00	2 123 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 218 000,00	2 218 000,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,76%	11,49%	16,66%	17,39%	TAK	TAK
2027	3,34%	9,25%	15,18%	15,91%	TAK	TAK
2028	3,23%	9,15%	13,39%	14,12%	TAK	TAK
2029	2,63%	7,59%	11,37%	12,10%	TAK	TAK
2030	2,50%	7,15%	9,16%	9,89%	TAK	TAK
2031	1,56%	7,04%	9,01%	9,74%	TAK	TAK
2032	0,10%	6,84%	7,75%	8,48%	TAK	TAK
2033	0,10%	7,11%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2034	0,09%	7,18%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2035	0,07%	7,40%	7,44%	7,44%	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:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dofinacje 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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp										
2026	0,00	0,00	0,00	5 126 992,64	5 126 992,64	5 126 992,64	5 126 992,64	86 420,00	86 420,00	82 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 860 526,00	2 860 526,00	2 860 526,00	2 860 526,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 860 526,00	2 860 526,00	2 860 526,00	2 860 526,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	7 718 000,00	7 718 000,00	5 126 992,64	12 312 913,08	400 377,26	11 912 535,82	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2027	4 140 000,00	4 140 000,00	2 860 526,00	4 373 180,58	198 644,76	4 174 535,82	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2028	4 140 000,00	4 140 000,00	2 860 526,00	4 164 644,76	24 644,76	4 140 000,00	0,00	0,00	30 144,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	24 644,76	24 644,76	0,00	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 143,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 772,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 696,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	Wydatki zmniejszające dług x	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.9	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 x	10.10	10.11	
							w tym:									
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x								
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x																
4p																
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	737 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XX/145/25  
z dnia 2025-12-18  
- projekt -

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)				24 774 402,26	12 312 913,08	4 373 180,58	4 164 644,76	24 644,76	20 875 383,18
1.a	- wydatki bieżące				1 002 293,80	400 377,26	198 644,76	24 644,76	24 644,76	648 311,54
1.b	- wydatki majątkowe				23 772 108,46	11 912 535,82	4 174 535,82	4 140 000,00	0,00	20 227 071,64
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				16 569 377,00	7 804 420,00	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	16 064 420,00
1.1.1	- wydatki bieżące				281 380,00	86 420,00	0,00	0,00	0,00	86 420,00
1.1.1.1	Projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" działanie 2.2. wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa -	Urząd Miejski w Dobrzynach	2024	2026	281 380,00	86 420,00	0,00	0,00	0,00	86 420,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 287 997,00	7 718 000,00	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	15 998 000,00
1.1.2.1	Budowa drogi rowerowej na odcinku Dobrzyn - Kozy - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrzynach	2023	2026	2 243 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Dobrzynach Etap II - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI W DOBRZYNACH	2025	2026	1 906 150,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.1.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dobrzynach.Etap I - poprawa jakości oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Dobrzynach	2024	2028	10 513 590,00	2 070 000,00	4 140 000,00	4 140 000,00	0,00	10 350 000,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie placu za Urzędem Miejskim w Dobrzynach - poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej	Urząd Miejski w Dobrzynach	2025	2026	300 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.1.2.5	Adaptacja pomieszczeń przy ul. Mickiewicza 43, Dobrzyn - zmiana sposobu wykorzystania pomieszczeń w ZSP w Dobrzynach - poprawa warunków	Urząd Miejski w Dobrzynach	2025	2026	1 325 257,00	1 278 000,00	0,00	0,00	0,00	1 278 000,00
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
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:				8 205 025,26	4 508 493,08	233 180,58	24 644,76	24 644,76	4 790 963,18
1.3.1	- wydatki bieżące				720 913,80	313 957,26	198 644,76	24 644,76	24 644,76	561 891,54
1.3.1.1	Umowa dzierżawy infrastruktury oświetleniowej - poprawa jakości oświetlenia	Urząd Miejski w Dobrzynach	2025	2029	123 223,80	24 644,76	24 644,76	24 644,76	24 644,76	98 579,04
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Dobrzyn - ustalenie struktury funkcjonalno - przestrzennej gminy	Urząd Miejski w Dobrzynach	2025	2026	190 650,00	85 792,50	0,00	0,00	0,00	85 792,50
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy - kierunki działania Gminy	Urząd Miejski w Dobrzynach	2025	2026	59 040,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00
1.3.1.4	Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców gminy Dobrzyn - poprawa sprawności fizycznej mieszkańców gminy Dobrzyn	Urząd Miejski w Dobrzynach	2026	2027	348 000,00	174 000,00	174 000,00	0,00	0,00	348 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 484 111,46	4 194 535,82	34 535,82	0,00	0,00	4 229 071,64
1.3.2.1	Remont i przebudowa Urzędu Miejskiego w Dobrzanach - dostosowanie do obowiązujących przepisów ppoż, budowlanych	Urząd Miejski w Dobrzanach	2024	2026	6 577 504,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.3.2.2	Dofinansowanie zakupu samochodu i agregatu dla OSP - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Dobrzanach	2025	2027	103 607,46	34 535,82	34 535,82	0,00	0,00	69 071,64
1.3.2.3	Modernizacja kompleksu boisk sportowych "Miejskie Boisko - ORLIK 2012 w Dobrzanach" - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz bezpieczeństwa użytkowników sportu	Urząd Miejski w Dobrzanach	2025	2026	803 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr XX/145/25  
Rady Miejskiej w Dobrzanych  
z dnia 18.12.2025 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Dobrzany  
na lata 2026 - 2035**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzany obejmuje lata 2026 - 2035. Objęcie prognozą sześciu kolejnych lat wynika z planowanej spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, których termin spłaty zgodnie z zawartymi umowami przypada do 2031 r.

W następnych latach wykazane zostały zobowiązania Celowego Związku Gmin R-XXI przypadające do spłaty i wykupu w danym roku proporcjonalnie do udziałów, zostały ujęte w prognozie w latach 2026-2035

1. Dotyczy dochodów roku 2026 - 2035 wykazanych w poz. 1 :

Objaśnienia:

Dochody na 2026 r. zaplanowano zostały w oparciu o :

- stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz podatku rolnego wyliczono według stawek uchwalonych na 2026 r.
- dotacje na zadania zlecone i własne gminy zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Zachodniopomorskiego,
- kwoty subwencji zgodnie z informacją Ministra Finansów zawierającą wysokość projektowanych kwot,
- wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów,
- pozostałe dochody budżetu, po szczegółowej analizie ich przewidywanych wpływów na poziomie ich realnego wykonania.

Planowane dochody w 2026 - 2028 r. są wyższe w porównaniu do lat 2029-2035 w związku z planowanymi dochodami majątkowymi przedsięwzięć realizowanych w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych w 2026 r. w kwocie – 1.800.000,00 zł. oraz w latach 2026-2028 dofinansowane z budżetu UE w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniopomorskiego.

Dochody na lata 2029 - 2035 planowany jest minimalny wzrost dochodów.

2. Dotyczy wydatków roku 2026-2035 wykazanych w poz. 2 :

Objaśnienia:

Wydatki ogółem w latach 2026 -2028 w porównaniu do lat 2029 – 2035 są wyższe, wpływ na to mają planowane wydatki majątkowe w związku z realizacją przedsięwzięć realizowanych w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych ( załącznik Nr 2 do WPF) oraz z UE w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniopomorskiego.

W latach 2029 - 2035 ujęto wydatki majątkowe przewidziane na realizację inwestycji rocznych.

3. Wynik budżetu lat 2026 – 2035

W 2026 roku planowany jest deficyt w kwocie 1.262.000,00 zł, który zostanie pokryty z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Wynik budżetu w latach 2027– 2031 zaplanowany jest jako nadwyżka, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2032 -2035 planowany jest budżet się zrównoważony.

4. W 2026 roku planowane są przychody w kwocie 2.012.000,00 zł z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikający z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

5. W 2026 roku planowane są rozchody w kwocie 750 000,00 zł na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

W latach 2026 - 2031 planowane są rozchody na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi.

6. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia WPF wykazano przedsięwzięcia realizowane ze środków własnych oraz w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego.

