DRUK NR 225

Projekt

UCHWAŁA Nr ...
Rady Miejskiej w Dobrzanach
z dnia .....

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzany na lata 2026-2036

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 1447), uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XX/145/25 Rady Miejskiej w Dobrzanach z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dobrzany na lata 2026-2035, zmienionej uchwałą Nr XXI/160/26 z dnia 27 stycznia 2026 r., uchwałą Nr XXII/169/26 z dnia 24 marca 2026 r., uchwałą Nr XXIII/180/26 z dnia 28 kwietnia 2026 r., uchwałą Nr XXIV/191/26 z dnia 11 czerwca 2026 r., uchwałą Nr XXV/199/26 z dnia 22 lipca 2026 r., uchwałą Nr XXVI/208/26 z dnia 27 sierpnia 2026 r., uchwałą Nr XXVII/214/26 z dnia 22 września 2026 r. oraz uchwałą Nr XXVIII/220/26 z dnia 29 października 2026 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobrzany na lata 2026-2036" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
2) załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2026-2029" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
3) załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dobrzany na lata 2026-2036" otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobrzan.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą jej uaktualnienia w związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie w 2026 r.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2026-2029" dokonano zmian poprzez zmniejszenie środków w 2026 r. na realizację zadania pn. „Budowa drogi rowerowej na odcinku Dobrzany-Kozy" w kwocie 306.575,00 zł.

Sporządziła: Wiesława Czenczak
18.11.2026 r.

„Opiniuje pozytywnie pod względem prawnym i redakcyjnym"

RADCA PRAWNY
Jacek Maik

BURMISTRZ
Paweł Filip

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 ..... Miejskiej w Dobrzanach z dnia .....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	42 612 340,25	37 984 456,33	11 422 692,00	82 862,00	9 990 419,00	7 811 236,25	8 677 247,08	3 334 700,00	4 627 883,92	150 000,00	4 474 883,92
2027	40 518 400,00	33 757 174,00	11 486 000,00	83 000,00	9 985 000,00	3 997 774,00	8 205 400,00	3 384 720,00	6 761 226,00	200 000,00	5 821 226,00
2028	37 498 000,00	33 287 474,00	11 490 000,00	83 000,00	9 990 000,00	3 684 474,00	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	3 756 500,00	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
2036	34 714 090,00	33 894 090,00	11 573 100,00	83 000,00	10 017 990,00	3 800 000,00	8 420 000,00	3 860 000,00	820 000,00	200 000,00	0,00

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

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		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) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	48 249 178,57	34 811 118,22	12 655 640,33	0,00	0,00	270 000,00	0,00	21 090,00	0,00	13 438 060,35	13 438 060,35	1 002 844,53
2027	39 781 400,00	30 601 000,00	12 540 800,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	11 970,00	0,00	9 180 400,00	9 180 400,00	0,00
2028	36 748 000,00	30 758 000,00	12 549 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	4 389,00	0,00	5 990 000,00	5 990 000,00	0,00
2029	33 723 000,00	31 163 000,00	12 690 700,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00
2030	33 784 000,00	31 274 000,00	12 830 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00
2031	34 207 000,00	31 317 000,00	12 950 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 890 000,00	2 890 000,00	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
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
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
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
2036	34 714 090,00	31 644 090,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 070 000,00	3 070 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-5 636 838,32	0,00	6 386 838,32	0,00	0,00	110 500,18	110 500,18	6 276 338,14	5 526 338,14
2027	737 000,00	737 000,00	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
2029	630 000,00	630 000,00	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
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
2036	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 147 000,00	0,00	3 173 338,11	9 560 176,43
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 410 000,00	0,00	3 156 174,00	3 156 174,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	2 529 474,00	2 529 474,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	2 130 000,00	2 130 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	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	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	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	0,00	2 123 000,00	2 123 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	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	0,00	2 218 000,00	2 218 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowyX	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 budżetowyX
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,41%	11,73%	16,66%	18,51%	TAK	TAK
2027	3,35%	11,38%	15,22%	17,07%	TAK	TAK
2028	3,26%	9,15%	13,73%	15,58%	TAK	TAK
2029	2,67%	7,59%	11,71%	13,56%	TAK	TAK
2030	2,53%	7,15%	9,50%	11,35%	TAK	TAK
2031	1,62%	7,04%	9,35%	11,20%	TAK	TAK
2032	0,14%	6,84%	8,09%	9,94%	TAK	TAK
2033	0,14%	7,11%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2034	0,13%	7,18%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2035	0,11%	7,40%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2036	0,04%	7,48%	7,19%	7,19%	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:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	0,00	0,00	0,00	1 800 098,64	1 800 098,64	1 800 098,64	96 284,10	96 284,10	79 944,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 331 226,00	4 331 226,00	4 331 226,00	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	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	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	5 247 856,00	5 247 856,00	2 638 018,64	11 035 741,71	400 377,26	10 635 364,45	0,00	0,00	28 692,00	0,00
2027	7 990 400,00	7 990 400,00	4 331 226,00	9 088 853,29	198 644,76	8 890 208,53	0,00	0,00	40 593,00	0,00
2028	5 619 000,00	5 619 000,00	2 860 526,00	5 656 153,30	24 644,76	5 631 508,54	0,00	0,00	40 592,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	24 644,76	24 644,76	0,00	0,00	0,00	40 592,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 599,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 592,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 594,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 595,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 338,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 551,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	750 000,00	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	x	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załacznik Nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Dobrzanach z dnia .....

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)				29 829 891,32	11 035 741,71	9 088 853,29	5 656 153,30	24 644,76	25 805 393,06
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				28 827 597,52	10 635 364,45	8 890 208,53	5 631 508,54	0,00	25 157 081,52
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:				19 505 406,92	5 334 275,92	7 990 400,00	5 619 000,00	0,00	18 943 675,92
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 Dobrznach	2024	2026	281 380,00	86 420,00	0,00	0,00	0,00	86 420,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 224 026,92	5 247 855,92	7 990 400,00	5 619 000,00	0,00	18 857 255,92
1.1.2.1	Budowa drogi rowerowej na odcinku Dobrzany - Kozy - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Dobrznach	2024	2027	3 639 825,00	2 543 425,00	1 060 400,00	0,00	0,00	3 603 825,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Dobrzanach Etap II - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIEJSKI W DOBRZANACH	2025	2027	2 568 283,00	290 694,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 490 694,00
1.1.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Dobrzanach.Etap I - poprawa jakości oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Dobrznach	2023	2028	11 068 326,92	555 736,92	4 730 000,00	5 619 000,00	0,00	10 904 736,92
1.1.2.4	Zagospodarowanie placu za Urzędem Miejskim w Dobrzanach - poprawa dostępu do małej infrastruktury publicznej	Urząd Miejski w Dobrznach	2025	2026	463 985,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.1.2.5	Adaptacja pomieszczeń pod Żłobek Publiczny w Dobrzanach zlokalizowany przy przy ul. Mickiewicza 43, Dobrzany - zmiana sposobu wykorzystania pomieszczeń w ZSP w Dobrzanach - poprawa warunków	Urząd Miejski w Dobrznach	2025	2026	1 483 607,00	1 418 000,00	0,00	0,00	0,00	1 418 000,00
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				10 324 484,40	5 701 465,79	1 098 453,29	37 153,30	24 644,76	6 861 717,14
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 Dobrznach	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 Dobrzany - ustalenie struktury funkcjonalno - przestrzennej gminy	Urząd Miejski w Dobrznach	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 Dobrznach	2025	2026	59 040,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	29 520,00
1.3.1.4	Program profilaktykizdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców gminy Dobrzany - poprawa sprawności fizycznej mieszkańców gminy Dobrzany	Urząd Miejski w Dobrznach	2026	2027	348 000,00	174 000,00	174 000,00	0,00	0,00	348 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 603 570,60	5 387 508,53	899 808,53	12 508,54	0,00	6 299 825,60
1.3.2.1	Remont i przebudowa Urzędu Miejskiego w Dobrzanach - dostosowanie do obowiazujacych przepisów ppoż, budowlanych	Urząd Miejski w Dobrznach	2024	2026	7 670 100,00	4 385 000,00	0,00	0,00	0,00	4 385 000,00

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						
1.3.2.2	Dofinansowanie zakupu samochodu i agregatu dla OSP - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Dobrznach	2026	2028	37 525,60	12 508,53	12 508,53	12 508,54	0,00	37 525,60
1.3.2.3	Modernizacja kompleksu boisk sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012 w Dobrzanach" - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz bezpieczeństwa użytkowników sportu	Urząd Miejski w Dobrznach	2025	2026	1 003 645,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	985 000,00
1.3.2.4	Modernizacja kompleksu sportowego"Moje Boisko - ORLIK 2012" przy ul. Spółdzielczej w Dobrzanach - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Dobrznach	2026	2027	892 300,00	5 000,00	887 300,00	0,00	0,00	892 300,00

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Dobrzanach
z dnia .....

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dobrzany na lata 2026 - 2036

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobrzany obejmuje lata 2026 - 2036.
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 2026-2036, zaktualizowane zgodnie z otrzymanymi pismami z dnia 27.04.2026 r. o zaciągnięciu pożyczek, których spłata została zaplanowana do 2036 r.

Zmiany w Wieloletniej prognozie finansowej dotyczą jej uaktualnienia:

1) Zwiększono plan dochodów budżetu o kwotę 127.347,00 zł;
2) Zwiększono plan wydatków budżetu o kwotę 127.347,00 zł.

1. Dotyczy dochodów roku 2026 - 2036 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 r. po zmianach wynoszą 42.612.340,25 zł, w tym planowane dochody majątkowe 4.627.883,92 zł.

Planowane dochody w 2026-2028 r. są wyższe w porównaniu do lat 2029-2036 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 - 2036 planowany jest minimalny wzrost dochodów.

2. Dotyczy wydatków roku 2026-2036 wykazanych w poz. 2 :

Planowane wydatki w 2026 r. po zmianach wynoszą 48.249.178,57 zł, w tym planowane wydatki majątkowe 13.438.060,35 zł.

Objaśnienia:

Wydatki ogółem w latach 2026-2028 w porównaniu do lat 2029-2036 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 załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2026-2029" dokonano zmian poprzez:
– zmniejszenie środków w 2026 r. na zadaniu pn. „Budowa drogi rowerowej na odcinku Dobrzany – Kozy" w kwocie 306.575,00 zł oraz przesuniecie realizacji zadania do 2027 r. w kwocie 1.060.400,00 zł

W latach 2029 - 2036 ujęto wydatki majątkowe przewidziane na realizacje inwestycji rocznych.

3. Wynik budżetu lat 2026 -2036
W 2026 roku planowany jest deficyt w kwocie 5.636.838,32 zł, który zostanie pokryty:
– przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 110.500,18 zł;
– z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5.526.338,14 zł.

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 -2036 planowany jest budżet zrównoważony.

4. W 2026 roku po zmianach planowane są przychody w kwocie 6.386.838,32 zł:
– 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 110.500,18 zł;
– z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 6.276.338,14 zł.

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

W latach 2026-031 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.