

Uchwała Nr XXV/142/25
Rady Gminy w Dobryszytach
z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszyce
na lata 2026 - 2040

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2025 r. poz. 1483/; art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436/ **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobryszyce na lata 2026 - 2040, zgodnie z Załącznikiem nr 1 wraz z Wykazem przedsięwzięć, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały oraz objaśnieniami.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań 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 oraz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dobryszyce do zaciągania zobowiązań w tym zakresie.

§ 3. Uchyła się z dniem 1 stycznia 2026 roku Uchwałę Nr XIII/65/24 Rady Gminy w Dobryszytach z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszyce na lata 2025 - 2040 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dobryszyce.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący
Rady Gminy


Grzegorz Zasempa

Nr Uchwały: XXV/142/25
Nazwa JST: DOBRYSZYCE
WPF za lata: 2026 - 2040
nr wersji: 0

Dz.U.2021.83/Dz.U.2024.1756

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2026 - 2040 - Nr Uchwały JST: XXV/142/25 [ver: 0] /śi

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	88 157 972,69	36 094 000,00	35 023 000,00	35 319 000,00	35 561 000,00	35 916 000,00	36 281 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	33 371 293,57	35 094 000,00	35 023 000,00	35 319 000,00	35 561 000,00	35 916 000,00	36 281 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 696 498,00	15 854 000,00	16 012 000,00	16 120 000,00	16 170 000,00	16 330 000,00	16 500 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	102 636,00	104 000,00	105 000,00	106 000,00	107 000,00	108 000,00	109 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 292 477,00	2 315 000,00	2 339 000,00	2 361 000,00	2 385 000,00	2 409 000,00	2 433 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 187 749,22	5 618 000,00	5 252 000,00	5 304 000,00	5 357 000,00	5 411 000,00	5 465 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	11 091 933,35	11 203 000,00	11 315 000,00	11 428 000,00	11 542 000,00	11 658 000,00	11 774 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 590 000,00	6 666 000,00	6 722 000,00	6 790 000,00	6 858 000,00	6 926 000,00	6 995 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	54 786 679,12	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	54 786 679,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	93 591 772,21	34 788 741,20	33 594 799,52	33 890 799,52	34 132 799,52	34 478 799,52	34 614 799,52
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	32 797 307,57	33 000 741,20	33 094 799,52	33 290 799,52	33 532 799,52	33 678 799,52	33 714 799,52
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 172 562,00	17 340 000,00	17 517 000,00	17 690 000,00	17 700 000,00	18 050 000,00	18 230 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	970 000,00	1 103 000,00	1 050 000,00	985 000,00	926 000,00	860 000,00	809 000,00
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	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	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	60 794 464,64	1 788 000,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	800 000,00	900 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	60 794 464,64	1 788 000,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	800 000,00	900 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 433 799,52	1 305 258,80	1 428 200,48	1 428 200,48	1 428 200,48	1 437 200,48	1 666 200,48
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 305 258,80	1 428 200,48	1 428 200,48	1 428 200,48	1 437 200,48	1 666 200,48
4	Przychody budżetu	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 433 799,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	366 200,48	1 305 258,80	1 428 200,48	1 428 200,48	1 428 200,48	1 437 200,48	1 666 200,48
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	366 200,48	1 305 258,80	1 428 200,48	1 428 200,48	1 428 200,48	1 437 200,48	1 666 200,48
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
6	Kwota długu, w tym:	22 494 399,53	21 189 140,73	19 760 940,25	18 332 739,77	16 904 539,29	15 467 338,81	13 801 138,33
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	573 986,00	2 093 258,80	1 928 200,48	2 028 200,48	2 028 200,48	2 237 200,48	2 566 200,48
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	573 986,00	2 093 258,80	1 928 200,48	2 028 200,48	2 028 200,48	2 237 200,48	2 566 200,48
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
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)	4,58%	8,17%	8,32%	8,04%	7,79%	7,53%	8,03%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	4,58%	8,17%	8,32%	8,04%	7,79%	7,53%	8,03%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	4,58%	8,17%	8,32%	8,04%	7,79%	7,53%	8,03%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	4,58%	8,17%	8,32%	8,04%	0,00%	0,00%	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)	8,04%	10,84%	10,00%	10,04%	9,78%	10,15%	10,95%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,04%	10,84%	10,00%	10,04%	9,78%	10,15%	10,95%
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)	9,25%	9,36%	9,33%	8,63%	7,79%	8,40%	9,18%
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)	9,27%	9,38%	9,36%	8,66%	7,82%	8,43%	9,20%
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	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	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	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 <u>bez art. 15zob ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki 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)	77,08%	69,53%	66,38%	61,08%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
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	1 101 314,22	767 223,72	365 547,19	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:	1 101 314,22	767 223,72	365 547,19	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 065 623,09	727 912,44	345 891,54	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	52 436 683,12	0,00	0,00	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:	52 436 683,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	45 176 299,94	0,00	0,00	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	1 904 291,57	767 223,72	365 547,19	0,00	0,00	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:	1 904 291,57	767 223,72	365 547,19	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 786 509,68	733 912,44	348 891,54	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	53 716 960,42	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	53 716 960,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	45 231 227,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	56 678 583,37	968 068,72	366 476,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 882 585,57	768 068,72	366 476,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	54 795 997,80	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	366 200,48	1 255 258,80	1 378 200,48	1 378 200,48	1 378 200,48	1 387 200,48	1 616 200,48
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x
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	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%	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%	0,00%	0,00%

Nr Uchwały: XXV/142/25
Nazwa JST: DOBRYSZYCE
WPF za lata: 2026 - 2040
nr wersji: 0

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2026 - 2040 - Nr Uchwały JST: XXV/142/25 [ver: 0] /śi

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	Dochody ogółem	36 529 000,00	36 779 000,00	37 030 000,00	37 284 000,00	37 540 000,00	37 799 000,00	38 058 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	36 529 000,00	36 779 000,00	37 030 000,00	37 284 000,00	37 540 000,00	37 799 000,00	38 058 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 550 000,00	16 600 000,00	16 650 000,00	16 700 000,00	16 750 000,00	16 800 000,00	16 850 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	110 000,00	111 000,00	112 000,00	113 000,00	114 000,00	115 000,00	116 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 457 000,00	2 482 000,00	2 507 000,00	2 532 000,00	2 557 000,00	2 583 000,00	2 609 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 520 000,00	5 575 000,00	5 630 000,00	5 687 000,00	5 744 000,00	5 801 000,00	5 859 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	11 892 000,00	12 011 000,00	12 131 000,00	12 252 000,00	12 375 000,00	12 500 000,00	12 624 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 065 000,00	7 136 000,00	7 207 000,00	7 279 000,00	7 352 000,00	7 425 000,00	7 500 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	34 877 861,67	34 879 000,00	35 130 000,00	35 334 000,00	35 640 000,00	35 899 000,00	36 158 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	33 977 861,67	34 079 000,00	34 330 000,00	34 534 000,00	34 840 000,00	35 099 000,00	35 358 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 411 000,00	18 495 000,00	18 780 000,00	18 970 000,00	19 158 000,00	19 350 000,00	19 543 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	741 000,00	670 000,00	565 000,00	462 000,00	356 000,00	250 000,00	40 000,00
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	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	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	900 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	900 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	1 651 138,33	1 900 000,00	1 900 000,00	1 950 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 651 138,33	1 900 000,00	1 900 000,00	1 950 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 651 138,33	1 900 000,00	1 900 000,00	1 950 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 651 138,33	1 900 000,00	1 900 000,00	1 950 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
6	Kwota długu, w tym:	12 150 000,00	10 250 000,00	8 350 000,00	6 400 000,00	4 500 000,00	2 600 000,00	700 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 551 138,33	2 700 000,00	2 700 000,00	2 750 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 551 138,33	2 700 000,00	2 700 000,00	2 750 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
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)	7,71%	8,24%	7,85%	7,63%	7,10%	6,72%	6,03%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	7,71%	8,24%	7,85%	7,63%	7,10%	6,72%	6,03%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	7,71%	8,24%	7,85%	7,63%	7,10%	6,72%	6,03%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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)	10,62%	10,80%	10,40%	10,17%	9,61%	9,22%	8,51%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	10,62%	10,80%	10,40%	10,17%	9,61%	9,22%	8,51%
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)	9,97%	10,34%	10,33%	10,39%	10,41%	10,39%	10,25%
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)	9,97%	10,34%	10,33%	10,39%	10,41%	10,39%	10,25%
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	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	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	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 powiększonych 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)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
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	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 601 138,33	1 850 000,00	1 850 000,00	1 900 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x
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	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%	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%	0,00%	0,00%

Nr Uchwały: XXV/142/25
Nazwa JST: DOBRYSZYCE
WPF za lata: 2026 - 2040
nr wersji: 0

Zestawienie z WPF: DOBRYSZYCE - WPF za lata 2026 - 2040 - Nr Uchwały JST: XXV/142/25 [ver: 0] /śi

Lp.	Wyszczególnienie	2040
1	Dochody ogółem	38 320 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	38 320 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 900 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	117 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	2 635 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 918 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 750 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	7 575 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00
2	Wydatki ogółem	37 620 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 820 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 740 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	20 000,00
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
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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	800 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	800 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00
3	Wynik budżetu	700 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	700 000,00
4	Przychody budżetu	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00
5	Rozchody budżetu	700 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	700 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00

Zestawienie z : DOBRYSZYCE - WPF za lata 2026 - 2040 - Nr Uchwały JST: XXV/142/L r: 01 /śi		
Lp.	Wyszczególnienie	2040
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2040
6	Kwota długu, w tym:	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 500 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 500 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x
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)	2,22%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,22%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,22%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	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)	4,69%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,69%
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)	9,90%
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)	9,90%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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)	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2040
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x
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	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:	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00
10.1.1	bieżące	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%

Przewodniczący
Rady Gminy

Grzegorz Zasempa

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				63 520 320,08	56 678 583,37	968 068,72	366 476,19	0,00	52 973 639,80
1.a	- wydatki bieżące				4 472 997,72	1 882 585,57	768 068,72	366 476,19	0,00	2 844 380,63
1.b	- wydatki majątkowe				59 047 322,36	54 795 997,80	200 000,00	0,00	0,00	50 129 259,17
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:				61 365 598,13	55 522 763,99	767 223,72	365 547,19	0,00	51 694 602,42
1.1.1	- wydatki bieżące				4 322 367,72	1 805 803,57	767 223,72	365 547,19	0,00	2 844 380,63
1.1.1.1	Inspirująca edukacja w Przedszkolu w Dobryszycach -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DOBRYSZYCACH	2024	2026	757 082,20	128 174,00	0,00	0,00	0,00	128 174,00
1.1.1.2	Aktywizacja społeczeństwa na terenie Gminy Dobryszycy -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOBRYSZYCACH	2025	2026	353 111,89	94 193,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd w Dobryszycach -	Urząd Gminy	2025	2026	72 324,00	41 130,00	0,00	0,00	0,00	41 130,00
1.1.1.4	Cyfrowa edukacja w Dobryszycach -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DOBRYSZYCACH	2025	2026	848 269,00	592 642,00	0,00	0,00	0,00	592 642,00
1.1.1.5	Z internetem za pan brat w Bloku Dobryszycy -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. HENRYKA SIENKIEWICZA W BLOKU DOBRYSZYCE	2025	2026	383 942,00	174 796,00	0,00	0,00	0,00	174 796,00
1.1.1.6	Aktywny zakątek seniora w Gminie Dobryszycy -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOBRYSZYCACH	2026	2028	1 907 638,63	774 867,72	767 223,72	365 547,19	0,00	1 907 638,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				57 043 230,41	53 716 960,42	0,00	0,00	0,00	48 850 221,79
1.1.2.1	Inspirująca edukacja w Przedszkolu w Dobryszycach -	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W DOBRYSZYCACH	2024	2026	42 100,00	42 100,00	0,00	0,00	0,00	42 100,00
1.1.2.2	Sprawiedliwa transformacja poprzez instalację odnawialnych źródeł energii w budynkach prywatnych w Gminie Dobryszycy -	Urząd Gminy	2025	2026	47 767 467,78	47 767 467,78	0,00	0,00	0,00	47 378 778,00
1.1.2.3	Rozwój kultury i turystyki w Gminie Dobryszycy poprzez tworzenie unikalnych produktów w oparciu o lokalną tradycję -	Urząd Gminy	2025	2026	2 445 308,87	2 374 446,83	0,00	0,00	0,00	135 028,39
1.1.2.4	Zakup nieruchomości i adaptacja na potrzeby utworzenia miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w Gminie Dobryszycy wraz z rozbudową budynku mieszkalno-usługowego wraz z budową windy i klatki schodowej, termomodernizacją oraz zmianą sposobu użytkowania. -	Urząd Gminy	2023	2026	5 383 435,76	2 432 945,81	0,00	0,00	0,00	194 315,40
1.1.2.5	Cyberbezpieczny Samorząd w Dobryszycach -	Urząd Gminy	2025	2026	304 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku Domu Nauczyciela w Dobryszycach -	Urząd Gminy	2025	2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00

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						
1.1.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Malutkie -	Urząd Gminy	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
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				2 154 721,95	1 155 819,38	200 845,00	929,00	0,00	1 279 037,38
1.3.1	- wydatki bieżące				150 630,00	76 782,00	845,00	929,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wykonanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Dobryszce wraz z danymi przestrzennymi i prognozą oddziaływania na środowisko oraz opracowaniem ekofizjograficznym -	Urząd Gminy	2024	2026	129 690,00	76 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dotacja celowa na koszty obsługi administracyjnej Związku ZIT MOF Radomsko - Piotrków Trybunalski - Bełchatów -	Urząd Gminy	2025	2029	3 240,00	768,00	845,00	929,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Aktywizacja społeczeństwa na terenie Gminy Dobryszce -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOBRYSZYCACH	2025	2026	17 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 004 091,95	1 079 037,38	200 000,00	0,00	0,00	1 279 037,38
1.3.2.1	Modernizacja instalacji i źródła ciepła w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobryszycach. -	Urząd Gminy w Dobryszycach	2022	2026	234 440,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Wiewiórowie -	Urząd Gminy	2023	2026	227 257,55	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej -	Urząd Gminy	2023	2026	278 421,61	223 897,80	0,00	0,00	0,00	223 897,80
1.3.2.4	Sprawiedliwa transformacja poprzez instalacje odnawialnych źródeł energii w budynkach prywatnych w Gminie Dobryszce -	Urząd Gminy	2023	2026	35 484,22	32 532,22	0,00	0,00	0,00	32 532,22
1.3.2.5	Zmiana przebiegu sieci kanalizacyjnej dotyczącej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobryszycach -	Urząd Gminy	2024	2026	25 800,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Budowa podłączenia do sieci kanalizacyjnej Szkoły Podstawowej w Bloku Dobryszce -	Urząd Gminy	2024	2026	147 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	Montaż wodomierzy do zdalnego odczytu u mieszkańców opłacających wodę w formie ryczałtu oraz wodomierzy przedpłatowych -	Urząd Gminy	2023	2026	332 081,21	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Budowa ujęcia wody w miejscowości Blok Dobryszce -	Urząd Gminy	2025	2027	570 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.9	Rozwój kultury i turystyki w Gminie Dobryszce poprzez tworzenie unikalnych produktów w oparciu o lokalną tradycję -	Urząd Gminy	2025	2026	25 553,17	25 553,17	0,00	0,00	0,00	25 553,17
1.3.2.10	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Malutkie -	Urząd Gminy	2025	2026	51 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Domu Nauczyciela w Dobryszycach -	Urząd Gminy	2025	2026	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup nieruchomości i adaptacja na potrzeby utworzenia miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w Gminie Dobryszce wraz z rozbudową budynku mieszkalno-usługowego wraz z budową windy i klatki schodowej, termomodernizacją oraz zmianą sposobu użytkowania. -	Urząd Gminy	2023	2026	67 054,19	67 054,19	0,00	0,00	0,00	67 054,19

Przewodniczący
Rady Gminy

Grzegorz Zasempa

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszyce na lata 2026-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dobryszyce zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszyce jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dobryszyce za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dobryszyce na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobryszyce została przygotowana na lata 2026-2040.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Dobryszyce dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, w tym: z podatku od nieruchomości).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Dobryszyce oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Dobryczyce, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 6 590 000,00 zł, co stanowi 99,40% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy przyjęto wzrost o 1%.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o 1% wzrost.

1.2. Dochody majątkowe

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 54 786 679,12 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Dobryczyce dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Dobryczyce wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 17 172 562,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 638 533,04 zł. W latach 2027-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wzrost 1%.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Dobryczyce nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyłań od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryczyce na lata 2026-2040.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 433 799,52 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. pożyczki z WFOŚiGW i papierów wartościowych – 5 433 799,52 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Dobryczyce

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	88 157 972,69	93 591 772,21	-5 433 799,52
2027	36 094 000,00	34 788 741,20	1 305 258,80
2028	35 023 000,00	33 594 799,52	1 428 200,48
2029	35 319 000,00	33 890 799,52	1 428 200,48
2030	35 561 000,00	34 132 799,52	1 428 200,48
2031	35 916 000,00	34 478 799,52	1 437 200,48
2032	36 281 000,00	34 614 799,52	1 666 200,48
2033	36 529 000,00	34 877 861,67	1 651 138,33
2034	36 779 000,00	34 879 000,00	1 900 000,00
2035	37 030 000,00	35 130 000,00	1 900 000,00
2036	37 284 000,00	35 334 000,00	1 950 000,00
2037	37 540 000,00	35 640 000,00	1 900 000,00
2038	37 799 000,00	35 899 000,00	1 900 000,00
2039	38 058 000,00	36 158 000,00	1 900 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2040	38 320 000,00	37 620 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 800 000,00 zł. Przychody Gminy Dobryszyce w 2026 r. obejmują:

1. pożyczkę z WFOŚiGW i emisję papierów wartościowych – 5 800 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Dobryszyce obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Dobryszyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	366 200,48	0,00	366 200,48
2027	1 255 258,80	50 000,00	1 305 258,80
2028	1 378 200,48	50 000,00	1 428 200,48
2029	1 378 200,48	50 000,00	1 428 200,48
2030	1 378 200,48	50 000,00	1 428 200,48
2031	1 387 200,48	50 000,00	1 437 200,48
2032	1 616 200,48	50 000,00	1 666 200,48
2033	1 601 138,33	50 000,00	1 651 138,33
2034	1 850 000,00	50 000,00	1 900 000,00
2035	1 850 000,00	50 000,00	1 900 000,00
2036	1 900 000,00	50 000,00	1 950 000,00
2037	1 100 000,00	800 000,00	1 900 000,00
2038	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2039	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2040	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobryszyce na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 17 060 600,01 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22 494 399,53 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych,

nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 77,08%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	22 494 399,53	29 183 544,35	77,08%
2027	21 189 140,73	30 476 000,00	69,53%
2028	19 760 940,25	29 771 000,00	66,38%
2029	18 332 739,77	30 015 000,00	61,08%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Dobryszyce zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Dobryszyce

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	33 371 293,57	32 797 307,57	573 986,00	573 986,00
2027	35 094 000,00	33 000 741,20	2 093 258,80	2 093 258,80
2028	35 023 000,00	33 094 799,52	1 928 200,48	1 928 200,48
2029	35 319 000,00	33 290 799,52	2 028 200,48	2 028 200,48
2030	35 561 000,00	33 532 799,52	2 028 200,48	2 028 200,48
2031	35 916 000,00	33 678 799,52	2 237 200,48	2 237 200,48
2032	36 281 000,00	33 714 799,52	2 566 200,48	2 566 200,48
2033	36 529 000,00	33 977 861,67	2 551 138,33	2 551 138,33
2034	36 779 000,00	34 079 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2035	37 030 000,00	34 330 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2036	37 284 000,00	34 534 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2037	37 540 000,00	34 840 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2038	37 799 000,00	35 099 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2039	38 058 000,00	35 358 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2040	38 320 000,00	36 820 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Dobryszyce przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	4,58%	9,25%	TAK	8,76%	TAK
2027	8,17%	9,36%	TAK	9,38%	TAK
2028	8,32%	9,33%	TAK	9,36%	TAK
2029	8,04%	8,63%	TAK	8,66%	TAK
2030	7,79%	7,79%	TAK	7,82%	TAK
2031	7,53%	8,40%	TAK	8,43%	TAK
2032	8,03%	9,18%	TAK	9,20%	TAK
2033	7,71%	9,97%	TAK	9,97%	TAK
2034	8,24%	10,34%	TAK	10,34%	TAK
2035	7,85%	10,33%	TAK	10,33%	TAK
2036	7,63%	10,39%	TAK	10,39%	TAK
2037	7,10%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2038	6,72%	10,39%	TAK	10,39%	TAK
2039	6,03%	10,25%	TAK	10,25%	TAK
2040	2,22%	9,90%	TAK	9,90%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Dobryszycze spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Dobryszycze planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr .../.../25 Wójta Gminy Dobryszycze z dnia 4.11.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Aktywny zakątek seniora w Gminie Dobryszycze – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 907 638,63 zł, w tym w 2026 r. – 774 867,72 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 907 638,63 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DOBRYSZYCACH.
2. Zakup nieruchomości i adaptacja na potrzeby utworzenia miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w Gminie Dobryszycze wraz z rozbudową budynku mieszkalno-usługowego wraz z budową windy i klatki schodowej, termomodernizacją oraz zmianą sposobu użytkowania. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 67 054,19 zł, w tym w 2026 r. – 67 054,19 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 67 054,19 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Aktywizacja społeczeństwa na terenie Gminy Dobryszycze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 87 778,85 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny Samorząd w Dobryszycach – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 65,00 zł;
 - 3) Sprawiedliwa transformacja poprzez instalację odnawialnych źródeł energii w budynkach prywatnych w Gminie Dobryszycy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 11 067,67 zł;
 - 4) Zakup nieruchomości i adaptacja na potrzeby utworzenia miejsc opieki w Klubie Dziecięcym w Gminie Dobryszycy wraz z rozbudową budynku mieszkalno-usługowego wraz z budową windy i klatki schodowej, termomodernizacją oraz zmianą sposobu użytkowania. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 12 595,81 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Wykonanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Dobryszycy wraz z danymi przestrzennymi i prognozą oddziaływania na środowisko oraz opracowaniem ekofizjograficznym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Modernizacja instalacji i źródła ciepła w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobryszycach. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
 - 3) Budowa świetlicy wiejskiej w Wiewiórowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 4) Budowa sieci wodociągowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 223 897,80 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 5) Zmiana przebiegu sieci kanalizacyjnej dotyczącej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobryszycach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 6) Budowa podłączenia do sieci kanalizacyjnej Szkoły Podstawowej w Bloku Dobryszycy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 7) Montaż wodomierzy do zdalnego odczytu u mieszkańców opłacających wodę w formie ryczałtu oraz wodomierzy przedpłatowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
- 8) Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Malutkie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

**Przewodniczący
Rady Gminy**

Grzegorz Zasempa