

**UCHWAŁA NR VIII/49/2024  
RADY MIASTA I GMINY DOBRE**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2025-2040.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 t.j.) **Rada Miasta i Gminy Dobre uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobre na lata 2025-2040 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelayczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikiem Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej i objaśnieniami do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Dobre do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w załączniku Nr 2,
- b) z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Przekazania uprawnień Kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 lit. b.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dobre.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XXXIX/420/23 Rady Miasta i Gminy Dobre z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2024 – 2040 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu 2024 roku.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Miasta  
i Gminy

**Mariusz Miąskiewicz**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały VIII/ 49/2024 Rady Miasta i Gminy Dobrze z dnia 18 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
Wykonanie 2022	45 442 738,79	40 937 902,35	7 072 002,57	245 233,20	9 354 496,00	13 656 086,68	10 610 083,90	4 125 956,15	4 504 836,44	14 550,00	4 490 178,77	
Wykonanie 2023	43 868 340,25	33 258 344,80	4 137 356,00	307 159,00	12 916 841,05	5 112 402,75	10 784 586,00	4 537 448,83	10 609 995,45	6 300,00	10 603 587,78	
Plan 3 kw. 2024	51 177 072,88	36 280 157,09	5 708 978,00	325 665,00	14 825 786,00	4 864 761,16	10 554 966,93	4 932 500,00	14 896 915,79	200 000,00	14 696 915,79	
Wykonanie 2024	50 371 179,85	37 562 764,05	5 708 978,00	325 665,00	14 825 786,00	5 520 485,25	11 181 849,80	4 932 500,00	12 808 415,80	200 000,00	12 608 415,80	
2025	47 728 389,01	40 547 589,00	16 709 799,93	93 088,56	9 317 603,51	2 859 497,00	11 567 600,00	5 132 500,00	7 180 800,01	200 000,00	6 980 800,01	
2026	41 619 583,00	41 619 583,00	16 900 800,00	94 500,00	9 415 000,00	3 644 609,00	11 564 674,00	5 293 909,00	0,00	0,00	0,00	
2027	42 496 196,00	42 496 196,00	17 250 200,00	95 100,00	9 540 000,00	3 735 724,00	11 875 172,00	5 426 257,00	0,00	0,00	0,00	
2028	43 091 433,00	43 091 433,00	17 681 455,00	97 477,00	9 778 500,00	3 840 324,00	11 693 677,00	5 578 192,00	0,00	0,00	0,00	
2029	43 777 579,00	43 777 579,00	17 716 818,00	99 914,00	10 022 962,00	3 940 172,00	11 997 713,00	5 723 225,00	0,00	0,00	0,00	
2030	45 288 858,00	45 288 858,00	18 576 578,00	102 412,00	10 273 536,00	4 038 676,00	12 297 656,00	5 866 306,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 656 591,00	45 656 591,00	18 576 578,00	102 800,00	10 283 809,00	4 100 604,00	12 592 800,00	6 007 097,00	0,00	0,00	0,00	
2032	45 979 288,00	45 979 288,00	18 595 155,00	102 902,00	10 294 092,00	4 104 705,00	12 882 434,00	6 145 260,00	0,00	0,00	0,00	
2033	46 308 680,00	46 308 680,00	18 613 750,00	103 005,00	10 304 386,00	4 108 809,00	13 178 730,00	6 286 601,00	0,00	0,00	0,00	
2034	46 644 921,00	46 644 921,00	18 632 363,00	103 109,00	10 314 690,00	4 112 918,00	13 481 841,00	6 431 193,00	0,00	0,00	0,00	
2035	46 988 167,00	46 988 167,00	18 650 996,00	103 212,00	10 325 005,00	4 117 031,00	13 791 923,00	6 579 110,00	0,00	0,00	0,00	

2036	47 035 154,00	47 035 154,00	18 669 646,00	103 315,00	10 335 330,00	4 121 148,00	13 805 715,00	6 592 268,00	0,00	0,00	0,00
2037	47 082 190,00	47 082 190,00	18 688 317,00	103 418,00	10 345 665,00	4 125 269,00	13 819 521,00	6 605 452,00	0,00	0,00	0,00
2038	47 129 272,00	47 129 272,00	18 707 005,00	103 522,00	10 356 011,00	4 129 394,00	13 833 340,00	6 618 663,00	0,00	0,00	0,00
2039	47 176 401,00	47 176 401,00	18 725 712,00	103 625,00	10 366 367,00	4 133 524,00	13 847 173,00	6 631 900,00	0,00	0,00	0,00
2040	47 223 578,00	47 223 578,00	18 744 438,00	103 730,00	10 376 733,00	4 137 657,00	13 861 020,00	6 645 164,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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			
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	
Wykonanie 2022	42 355 797,21	36 074 023,81	14 232 038,39	0,00	0,00	528 051,85	0,00	0,00	0,00	6 281 773,40	6 281 773,40	128 000,00	
Wykonanie 2023	46 895 267,49	31 129 367,67	16 288 407,61	0,00	0,00	553 999,27	0,00	0,00	0,00	15 765 899,82	15 765 899,82	212 000,00	
Plan 3 kw. 2024	61 434 320,57	36 641 074,65	20 239 454,35	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	24 793 245,92	24 793 245,92	1 371 515,27	
Wykonanie 2024	60 628 427,54	38 219 560,88	20 254 992,05	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	22 408 866,66	22 408 866,66	1 298 992,00	
2025	52 917 909,01	38 987 461,43	23 212 218,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	13 930 447,58	13 930 447,58	1 135 000,00	
2026	40 185 407,00	37 555 407,00	23 792 523,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00	0,00	
2027	40 965 252,00	39 335 252,00	24 387 336,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	
2028	41 773 033,00	40 612 888,00	24 997 020,00	0,00	0,00	526 847,00	0,00	0,00	0,00	1 160 145,00	1 160 145,00	0,00	
2029	42 359 179,00	41 798 916,00	25 621 946,00	0,00	0,00	513 267,00	0,00	0,00	0,00	560 263,00	560 263,00	0,00	
2030	43 879 858,00	43 353 977,00	26 262 494,00	0,00	0,00	489 143,00	0,00	0,00	0,00	525 881,00	525 881,00	0,00	
2031	44 268 591,00	44 157 208,00	26 919 056,00	0,00	0,00	401 982,00	0,00	0,00	0,00	111 383,00	111 383,00	0,00	
2032	44 622 113,39	43 889 546,39	27 726 629,00	0,00	0,00	372 071,00	0,00	0,00	0,00	732 567,00	732 567,00	0,00	
2033	44 731 680,00	44 631 680,00	28 558 427,00	0,00	0,00	271 701,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2034	45 094 921,00	44 094 921,00	29 415 180,00	0,00	0,00	271 701,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2035	45 458 167,00	44 458 167,00	30 297 635,00	0,00	0,00	271 701,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2036	45 565 154,00	44 565 154,00	31 206 564,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2037	45 737 190,00	44 237 190,00	32 142 761,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2038	45 965 272,00	44 465 272,00	33 107 043,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2039	46 076 401,00	44 576 401,00	34 100 255,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2040	47 012 638,21	45 512 638,21	35 123 263,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	3 086 941,58	1 278 576,00	4 664 896,35	0,00	0,00	2 033 520,00	0,00	2 631 376,35	0,00
Wykonanie 2023	-3 026 927,24	0,00	9 643 261,93	3 170 000,00	2 625 171,00	2 225 080,19	2 225 080,19	4 248 181,74	4 248 181,74
Plan 3 kw. 2024	-10 257 247,69	0,00	11 718 536,69	6 527 478,00	5 066 189,00	484 995,37	484 995,37	4 706 063,32	4 706 063,32
Wykonanie 2024	-10 257 247,69	0,00	11 718 536,69	6 527 478,00	5 066 189,00	484 995,37	484 995,37	4 706 063,32	4 706 063,32
2025	-5 189 520,00	0,00	6 534 896,00	6 202 136,40	4 856 760,40	332 759,60	332 759,60	0,00	0,00
2026	1 434 176,00	1 434 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 530 944,00	1 530 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 318 400,00	1 318 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 418 400,00	1 418 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 409 000,00	1 409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 388 000,00	1 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 357 174,61	1 357 174,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 577 000,00	1 577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 345 000,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 164 000,00	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	210 939,79	210 939,79	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 576,00	1 278 576,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 276,00	1 425 276,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 289,00	1 461 289,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 289,00	1 461 289,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 376,00	1 345 376,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 434 176,00	1 434 176,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 944,00	1 530 944,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 400,00	1 318 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 400,00	1 418 400,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 000,00	1 409 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 000,00	1 388 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 174,61	1 357 174,61	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 000,00	1 577 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 000,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 000,00	1 164 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	210 939,79	210 939,79	0,00	0,00	0,00



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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>				
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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 135 361,00	0,00	4 863 878,54	9 528 774,89
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 880 085,00	0,00	2 128 977,13	8 602 239,06
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 946 274,00	0,00	-360 917,56	4 830 141,13
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 946 274,00	0,00	-656 796,83	4 534 261,86
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 803 034,40	0,00	1 560 127,57	1 892 887,17
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 368 858,40	0,00	4 064 176,00	4 064 176,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 837 914,40	0,00	3 160 944,00	3 160 944,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 519 514,40	0,00	2 478 545,00	2 478 545,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 101 114,40	0,00	1 978 663,00	1 978 663,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 692 114,40	0,00	1 934 881,00	1 934 881,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 304 114,40	0,00	1 499 383,00	1 499 383,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 946 939,79	0,00	2 089 741,61	2 089 741,61
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 369 939,79	0,00	1 677 000,00	1 677 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 819 939,79	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 289 939,79	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 819 939,79	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 474 939,79	0,00	2 845 000,00	2 845 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 310 939,79	0,00	2 664 000,00	2 664 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	210 939,79	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 939,79	1 710 939,79

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	9,70%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,12%	0,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-0,33%	0,29%	x	x	x	x
2025	4,98%	5,55%	x	10,14%	9,98%	TAK	TAK
2026	5,09%	12,02%	x	11,56%	11,49%	TAK	TAK
2027	5,24%	9,45%	x	11,20%	11,13%	TAK	TAK
2028	4,70%	7,66%	x	10,34%	10,27%	TAK	TAK
2029	4,85%	6,26%	x	9,20%	9,13%	TAK	TAK
2030	4,60%	5,88%	x	7,25%	7,18%	TAK	TAK
2031	4,31%	4,58%	x	6,71%	6,64%	TAK	TAK
2032	4,13%	5,88%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2033	4,38%	4,62%	x	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2034	4,28%	6,63%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2035	4,20%	6,54%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2036	4,08%	6,41%	x	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2037	3,78%	7,27%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2038	3,36%	6,85%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2039	3,14%	6,62%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2040	0,68%	4,16%	x	6,42%	6,42%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	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 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 ustawy <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2022	411 601,65	411 601,65	411 601,65	128 798,00	128 798,00	128 798,00	447 719,28	447 719,28	286 114,50
Wykonanie 2023	305 664,79	305 664,79	305 664,79	172 975,26	172 975,26	172 975,26	346 672,14	346 672,14	286 592,82
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	147 892,00	147 892,00	122 751,00	334 000,00	334 000,00	277 220,00	147 892,00	147 892,00	122 751,00
2025	147 892,00	147 892,00	122 751,00	334 000,00	334 000,00	277 220,00	147 892,00	147 892,00	122 751,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2022	364 224,46	364 224,46	364 224,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	250 900,00	250 900,00	71 000,00	21 053 045,00	1 441 159,00	19 611 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	11 691 901,69	1 429 321,04	10 262 580,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	334 000,00	334 000,00	277 220,00	11 691 901,69	1 429 321,04	10 262 580,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	334 000,00	334 000,00	277 220,00	8 795 288,43	1 350 000,00	7 445 288,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	1 000 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 160 145,00	0,00	1 160 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2022	1 278 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 425 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 461 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 461 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 345 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 396 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 412 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	930 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	930 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 071 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	62 500,00	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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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

Załącznik nr 2 do Uchwały VIII/ 49/2024 Rady Miasta i Gminy Dobrze z dnia 18 grudnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 874 966,05	8 795 288,43	2 630 000,00	1 630 000,00	1 160 145,00	13 215 433,43
1.a	- wydatki bieżące				5 617 321,04	1 350 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 257 645,01	7 445 288,43	1 630 000,00	1 630 000,00	1 160 145,00	11 865 433,43
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				17 874 966,05	8 795 288,43	2 630 000,00	1 630 000,00	1 160 145,00	13 215 433,43
1.3.1	- wydatki bieżące				5 617 321,04	1 350 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami - selektywna zbiórka odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2022	2026	5 617 321,04	1 350 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 257 645,01	7 445 288,43	1 630 000,00	1 630 000,00	1 160 145,00	11 865 433,43
1.3.2.1	Budowa sieci Kanalizacyjnej z przyłączami w miejscowości Wólka Kokosia - Poprawa warunków mieszkańców Gminy Dobrze	URZĄD MIASTA I GMINY DOBRE	2023	2028	5 660 145,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 160 145,00	5 660 145,00
1.3.2.2	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków do budynków mieszkalnych na terenie gminy - Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Dobrze	URZĄD MIASTA I GMINY DOBRE	2024	2027	120 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	90 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego: dokumentacja i dobudowa lamp wsi: Fundusz Sołecki (Dobrze III 7.000, Makówiec Duży 14 341,37, Osęczyzna 16 447,05) - Poprawa infrastruktury energetycznej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2027	600 000,00	37 788,42	100 000,00	100 000,00	0,00	237 788,42
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej w Dobrem - ul. Zdrojówki - poprawa stanu nawierzchni dróg i chodników w gminie	URZĄD MIASTA I GMINY DOBRE	2024	2025	5 877 500,01	5 877 500,01	0,00	0,00	0,00	5 877 500,01

## UZASADNIENIE

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre na lata 2025-2040

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobre została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 kwietnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2025-2040, co wynika z okresu na jakim została ujęta prognoza kwoty długu, który stanowi integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załącznik nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2025 oraz prognozę na lata 2026-2040.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równolegle prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dobre za lata poprzednie oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) 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 Dobre została przygotowana na lata 2025-2040.

### **Prognoza dochodów**

Dochody na 2025 rok ustalono na podstawie informacji Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych kwot dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowego od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej, informacji Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych gminy.

Wpływy z podatków i opłat dla których stawki ustala Rada Miasta i Gminy zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2024 roku oraz wzrostu stawek w 2025 roku. Wpływy z usług za wodę i ścieki ustalono w oparciu o obowiązujące w 2025 roku stawki. Pozostałe wartości

dochodów przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2024 roku. Zaplanowano dochody z częściowego zwrotu z budżetu państwa wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2024.

Dochody majątkowe przyjęto w wysokości wynikającej z otrzymanych dofinansowań do planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych (środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na rozbudowę i przebudowę drogi gminnej w Dobrem – ul. Zdrojówki, środki na realizację projektu cyberbezpieczny samorząd), planowanej sprzedaży nieruchomości oraz zwrotu z budżetu państwa części wydatków majątkowych zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego w 2024 roku.

### **Prognoza Wydatków**

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2025 rok. W 2025 roku wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 38 987 461,43 zł. Wartości zostały wyliczone na podstawie przewidywanego wykonania wydatków w roku 2024. W 2025 r. w budżecie Gminy Dobrze wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 23 212 218,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 957 225,95 zł., w tej kwocie mieszczą się również środki na wypłaty odpraw emerytalnych i rentowych, nagród jubileuszowych oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia.

Splata i obsługa długu zaplanowano wg zawartych umów i aneksów oraz przewidywanych do zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek.

Gmina Dobrze w analizowanym okresie nie udzielała i nie planuje udzielania poręczeń i gwarancji.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrze na lata 2025-2040 oraz załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej na 2025 rok.

Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym niezakłócone finansowo funkcjonowanie Gminy, a wydatki inwestycyjne na poziomie umożliwiającym ich realizację.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności bieżącej jest istotną pozycją w związku z zapisami art. 242 uofp, który mówi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody

bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym okresie zachowana jest relacja wynikająca z zapisu art. 242 uofp.

Dodatni wynik budżetu w latach 2026-2040 przeznaczony zostanie na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 5 189 520,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. Kredytów i pożyczek – 4 856 760,40 zł;
2. Niewykorzystanych środków – 332 759,60 zł

### **Przychody**

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 534 896,00 zł.

Przychody Gminy Dobre w 2025 r. obejmują:

1. Kredyty i pożyczki – 6 202 136,40 zł;
2. Niewykorzystane środki – 332 759,60 zł.

### **Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Dobre

obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek. W 2025 roku rozchody budżetu gminy wynosić

będą **1 345 376,00 zł**. Ostatnie raty kapitałowe zaplanowano w 2040 roku.

### **Kwota długu**

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2024 r. wynosi 14 946 274,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 19 803 034,40 zł. Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia wynikające z art. 243 uofp.

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, wynikają z załącznika do WPF o przedsięwzięciach na lata 2025-2028.

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W wykazie przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w latach kolejnych. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację

wykonania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Szczegółowe wartości przedstawione zostały w załączniku nr 2 do uchwały WPF na lata 2025-2040.

Przewodniczący Rady Miasta i Gminy

**Mariusz Miąskiewicz**