

Projekt

z dnia 11 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA I GMINY DOLSK**

z dnia 18 marca 2026 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk na lata 2026-2032.

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

§ 1. W uchwale nr Uchwała Nr XXIV/136/25 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2026-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Dolsk na lata 2026-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Dolsk, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Dolsk.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta
i Gminy Dolsk

Lidia Grzeškowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 20260309_dolsk_zmiana_wpf
z dnia 2026-03-18

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	36 903 118,12	34 370 530,28	18 120 851,00	250 565,00	5 511 877,00	2 423 804,37	8 063 432,91	3 869 762,42	2 532 587,84	0,00	2 532 587,84	
2027	35 528 943,00	35 528 943,00	18 773 202,00	259 585,00	5 710 305,00	2 447 809,00	8 338 042,00	4 009 074,00	0,00	0,00	0,00	
2028	36 559 282,00	36 559 282,00	19 317 625,00	267 113,00	5 875 904,00	2 518 795,00	8 579 845,00	4 125 337,00	0,00	0,00	0,00	
2029	37 582 941,00	37 582 941,00	19 858 518,00	274 592,00	6 040 429,00	2 589 321,00	8 820 081,00	4 240 846,00	0,00	0,00	0,00	
2030	38 597 681,00	38 597 681,00	20 394 698,00	282 006,00	6 203 521,00	2 659 233,00	9 058 223,00	4 355 349,00	0,00	0,00	0,00	
2031	39 562 623,00	39 562 623,00	20 904 565,00	289 056,00	6 358 609,00	2 725 714,00	9 284 679,00	4 464 233,00	0,00	0,00	0,00	
2032	40 551 688,00	40 551 688,00	21 427 179,00	296 282,00	6 517 574,00	2 793 857,00	9 516 796,00	4 575 839,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2026	38 278 822,57	32 975 270,00	18 842 399,51	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	5 303 552,57	5 303 552,57	65 000,00
2027	34 413 943,00	33 046 980,00	19 792 129,00	125 196,00	0,00	142 880,00	0,00	0,00	0,00	1 366 963,00	1 366 963,00	0,00
2028	35 429 282,00	34 179 693,00	20 653 087,00	0,00	0,00	86 836,00	0,00	0,00	0,00	1 249 589,00	1 249 589,00	0,00
2029	37 032 941,00	35 327 821,00	21 520 517,00	0,00	0,00	44 980,00	0,00	0,00	0,00	1 705 120,00	1 705 120,00	0,00
2030	38 372 681,00	36 287 854,00	22 155 372,00	0,00	0,00	26 100,00	0,00	0,00	0,00	2 084 827,00	2 084 827,00	0,00
2031	39 337 623,00	37 272 580,00	22 797 878,00	0,00	0,00	15 660,00	0,00	0,00	0,00	2 065 043,00	2 065 043,00	0,00
2032	40 326 688,00	38 273 356,00	23 447 618,00	0,00	0,00	5 220,00	0,00	0,00	0,00	2 053 332,00	2 053 332,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-1 375 704,45	0,00	2 388 704,45	770 000,00	0,00	501 244,45	501 244,45	1 117 460,00	874 460,00
2027	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	0,00	1 395 260,28	3 013 964,73
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 355 000,00	0,00	2 481 963,00	2 481 963,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 225 000,00	0,00	2 379 589,00	2 379 589,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	675 000,00	0,00	2 255 120,00	2 255 120,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	2 309 827,00	2 309 827,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	225 000,00	0,00	2 290 043,00	2 290 043,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 332,00	2 278 332,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,52%	7,28%	12,53%	13,23%	TAK	TAK
2027	3,80%	7,93%	11,62%	12,32%	TAK	TAK
2028	3,57%	7,25%	9,94%	10,64%	TAK	TAK
2029	1,70%	6,57%	8,59%	9,29%	TAK	TAK
2030	0,70%	6,50%	6,91%	7,62%	TAK	TAK
2031	0,65%	6,26%	6,86%	7,56%	TAK	TAK
2032	0,61%	6,05%	6,16%	6,86%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	88 492,02	88 492,02	68 827,13	2 532 587,84	2 532 587,84	2 499 444,98	587 394,20	587 394,20	320 964,14
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

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 ^x	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
2026	4 232 287,64	4 232 287,64	2 636 271,23	4 917 751,72	710 934,83	4 206 816,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	364 400,00	0,00	364 400,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
2026	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 20260309_dolsk_zmiana_wpf
z dnia 2026-03-18

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 503 071,00	4 917 751,72	364 400,00	0,00	0,00	926 805,01
1.a	- wydatki bieżące				2 060 563,11	710 934,83	0,00	0,00	0,00	109 119,20
1.b	- wydatki majątkowe				9 442 507,89	4 206 816,89	364 400,00	0,00	0,00	817 685,81
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:				9 647 092,64	4 326 051,84	300 000,00	0,00	0,00	702 705,81
1.1.1	- wydatki bieżące				487 364,75	283 614,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wielkopolskie telecentrum opieki - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2025	2026	300 478,80	96 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Budowa żłobka wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Dolsk - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2025	2026	186 885,95	186 885,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 159 727,89	4 042 436,89	300 000,00	0,00	0,00	702 705,81
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dolsku, rozbudowa oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Dolsk	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2002	2027	5 049 026,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.2	Budowa żłobka wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Dolsk - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2025	2026	3 777 416,13	3 728 216,13	0,00	0,00	0,00	88 485,05
1.1.2.3	Budowa miejsca obsługi użytkowników tras i ścieżek turystyczno-rekreacyjnych w korytarzu EUROVELO R9 w miejscowości Dolsk, gmina Dolsk - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2025	2026	333 285,76	314 220,76	0,00	0,00	0,00	314 220,76
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				1 855 978,36	591 699,88	64 400,00	0,00	0,00	224 099,20
1.3.1	- wydatki bieżące				1 573 198,36	427 319,88	0,00	0,00	0,00	109 119,20
1.3.1.1	System Informacji Prawnej Legalis Administracja OnLine - dostęp do kompleksowej bazy aktów prawnych	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2021	2026	19 289,73	3 512,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi transportowe w zakresie dowożenia dzieci niepełnosprawnych do Zespołu Szkół Specjalnych w Brzeziu w roku szkolnym 2021/2022 - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2021	2026	380 255,50	63 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Udzielenie dotacji celowej dla Gminy Śrem na współfinansowanie realizacji zadania organizacji przewozów pasażerskich - Zapewnienie dostępu do komunikacji zbiorowej dla mieszkańców Gminy Dolsk	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2020	2026	574 080,69	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.4	Monitoring składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Pokrzywnica	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2023	2026	15 756,30	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Dolsk w sezonie zimowym 2022/2023 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2022	2026	412 146,14	166 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Dolsk - poprawa zagospodarowania terenu	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2024	2026	121 770,00	73 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Dolsk w latach 2025 - 2026	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2025	2026	49 900,00	19 950,00	0,00	0,00	0,00	9 119,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				282 780,00	164 380,00	64 400,00	0,00	0,00	114 980,00
1.3.2.1	Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczna - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2016	2027	282 780,00	164 380,00	64 400,00	0,00	0,00	114 980,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 76 183,54 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 76 183,54 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 874 137,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 620 707,24 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 253 430,75 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 375 704,45 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 826 934,58	+76 183,54	36 903 118,12
Dochody bieżące	34 294 346,74	+76 183,54	34 370 530,28
Dotacje bieżące	2 362 750,32	+61 054,05	2 423 804,37
Pozostałe	8 048 303,42	+15 129,49	8 063 432,91
Wydatki ogółem	37 404 684,58	+874 137,99	38 278 822,57
Wydatki bieżące	32 354 562,76	+620 707,24	32 975 270,00
Wynagrodzenia i pochodne	18 957 977,87	-115 578,36	18 842 399,51
Pozostałe wydatki bieżące	12 966 584,89	+736 285,60	13 702 870,49
Wydatki majątkowe	5 050 121,82	+253 430,75	5 303 552,57
Wynik budżetu	-577 750,00	-797 954,45	-1 375 704,45

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	33 173 786,00	-126 806,00	33 046 980,00
2028	34 278 054,00	-98 361,00	34 179 693,00
2029	35 398 550,00	-70 729,00	35 327 821,00
2030	36 335 475,00	-47 621,00	36 287 854,00
2031	37 301 152,00	-28 572,00	37 272 580,00
2032	38 282 880,00	-9 524,00	38 273 356,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	741 423,60	+625 539,40	1 366 963,00
2028	667 494,68	+582 094,32	1 249 589,00
2029	1 170 657,68	+534 462,32	1 705 120,00
2030	1 748 472,68	+336 354,32	2 084 827,00
2031	1 747 737,68	+317 305,32	2 065 043,00
2032	1 755 074,68	+298 257,32	2 053 332,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	269 686,00	-126 806,00	142 880,00
2028	185 197,00	-98 361,00	86 836,00
2029	115 709,00	-70 729,00	44 980,00
2030	73 721,00	-47 621,00	26 100,00
2031	44 232,00	-28 572,00	15 660,00
2032	14 744,00	-9 524,00	5 220,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 797 954,45 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 770 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 590 750,00	+797 954,45	2 388 704,45
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+770 000,00	770 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+501 244,45	501 244,45
Wolne środki	1 590 750,00	-473 290,00	1 117 460,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 613 733,40	-498 733,40	1 115 000,00
2028	1 613 733,32	-483 733,32	1 130 000,00
2029	1 013 733,32	-463 733,32	550 000,00
2030	513 733,32	-288 733,32	225 000,00
2031	513 733,32	-288 733,32	225 000,00
2032	513 733,32	-288 733,32	225 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 770 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
-----	----------------------------	--------------	---------------------	--------------------------

2026	0,00	770 000,00	0,00	770 000,00
2027	770 000,00	0,00	15 000,00	755 000,00
2028	755 000,00	0,00	30 000,00	725 000,00
2029	725 000,00	0,00	50 000,00	675 000,00
2030	675 000,00	0,00	225 000,00	450 000,00
2031	450 000,00	0,00	225 000,00	225 000,00
2032	225 000,00	0,00	225 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Dolsk zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2032. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Dolsk

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 013 000,00	0,00	1 013 000,00
2027	1 100 000,00	15 000,00	1 115 000,00
2028	1 100 000,00	30 000,00	1 130 000,00
2029	500 000,00	50 000,00	550 000,00
2030	0,00	225 000,00	225 000,00
2031	0,00	225 000,00	225 000,00
2032	0,00	225 000,00	225 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2026-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	4,52%	12,53%	TAK	13,23%	TAK
2027	3,80%	11,62%	TAK	12,32%	TAK
2028	3,57%	9,94%	TAK	10,64%	TAK
2029	1,70%	8,59%	TAK	9,29%	TAK
2030	0,70%	6,91%	TAK	7,62%	TAK
2031	0,65%	6,86%	TAK	7,56%	TAK
2032	0,61%	6,16%	TAK	6,86%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Dolsk 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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami

realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Wielkopolskie telecentrum opieki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 359,20 zł;

W roku 2026 Gmina nie wykorzystwała w pełni przyznanej dotacji. Niewykorzystana dotacja w kwocie 14 369,20 zł została zwrócona do Wojewody z końcem roku 2025. Jednocześnie została zaliczona do realizacji w roku 2026. Wobec powyższego zwiększyła się wysokość wydatków w roku 2026, pozostałe wartości: łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań nie uległy zmianie.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Dolsk w sezonie zimowym 2022/2023 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 92 299,43 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 92 999,43 zł;

W związku z trudnym sezonem zimowym zwiększono wydatki na zimowe utrzymanie dróg. Pierwotna umowa opierała na kwotę 107 000,57, z czego do realizacji w roku 2025 przeznaczono 37 000,00 zł, a w 2026 przeznaczono 70 000,00 zł. W 2025 r. wydatkowano środki w wysokości 33 645,00. Z uwagi na niewystarczającą kwotę należało zwiększyć wydatki na to zadanie do kwoty 200 000,00 zł (zwiększenia wydatków w budżecie dokonano w lutym na podstawie zarządzenia burmistrza)

W związku z powyższym należy zaktualizować zapisy w przedsięwzięciach poprzez zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 92 999,43zł (200 000,00 - 107 000,57) oraz limitu wydatków 2026 r. do kwoty 166 355,00 zł (70 000,00 + 92 999,43 + 3 355,57).

- 2) Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 020,00 zł;
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 74 420,00 zł w związku przeniesieniem realizacji zadania na rok 2027 - 44 400,00 zł oraz zmniejszenie wydatków w związku z wygaśnięciem umowy z winy inwestora na kwotę 30 020,00 zł.
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 44 400,00 zł w związku z przesunięciem terminu zakończenia przedsięwzięcia na rok 2027

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2026	600 220,63	+107 358,63	707 579,26
------	------------	-------------	------------

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 281 236,89	-74 420,00	4 206 816,89
2027	320 000,00	+44 400,00	364 400,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.