

Projekt

z dnia 10 czerwca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA I GMINY DOLSK**

z dnia 24 czerwca 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 20260609_dolsk_zmiana_wpf_v2
z dnia 2026-06-24

- 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	46 801 340,96	42 742 447,45	18 120 851,00	250 565,00	5 511 877,00	10 796 656,66	8 062 497,79	3 869 762,42	4 058 893,51	0,00	4 058 893,51	
2027	36 128 943,00	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	600 000,00	600 000,00	0,00	
2028	37 119 282,00	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	560 000,00	560 000,00	0,00	
2029	38 142 941,00	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	560 000,00	560 000,00	0,00	
2030	39 157 681,00	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	560 000,00	560 000,00	0,00	
2031	40 122 623,00	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	560 000,00	560 000,00	0,00	
2032	41 111 688,00	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	560 000,00	560 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 ^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			
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	50 489 445,41	43 503 347,25	18 824 669,19	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	6 986 098,16	6 986 098,16	65 000,00
2027	34 765 209,60	33 298 702,00	19 792 129,00	250 112,00	0,00	269 686,00	0,00	0,00	0,00	1 466 507,60	1 466 507,60	0,00
2028	35 455 548,68	34 289 012,00	20 653 087,00	0,00	0,00	196 155,00	0,00	0,00	0,00	1 166 536,68	1 166 536,68	0,00
2029	37 079 207,68	35 407 072,00	21 520 517,00	0,00	0,00	124 231,00	0,00	0,00	0,00	1 672 135,68	1 672 135,68	0,00
2030	38 568 947,68	36 340 954,00	22 155 372,00	0,00	0,00	79 200,00	0,00	0,00	0,00	2 227 993,68	2 227 993,68	0,00
2031	39 533 889,68	37 302 978,00	22 797 878,00	0,00	0,00	46 058,00	0,00	0,00	0,00	2 230 911,68	2 230 911,68	0,00
2032	40 597 954,68	38 282 880,00	23 447 618,00	0,00	0,00	14 744,00	0,00	0,00	0,00	2 315 074,68	2 315 074,68	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	-3 688 104,45	0,00	4 701 104,45	3 082 400,00	3 082 400,00	500 628,45	500 628,45	1 118 076,00	105 076,00
2027	1 363 733,40	1 363 733,40	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 663 733,32	1 663 733,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 063 733,32	1 063 733,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	588 733,32	588 733,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	588 733,32	588 733,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	513 733,32	513 733,32	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	1 613 733,40	1 613 733,40	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 733,32	1 663 733,32	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 733,32	1 063 733,32	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	588 733,32	588 733,32	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	588 733,32	588 733,32	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	513 733,32	513 733,32	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	5 782 400,00	0,00	-760 899,80	857 804,65
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 418 666,60	0,00	2 230 241,00	2 230 241,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 754 933,28	0,00	2 270 270,00	2 270 270,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 691 199,96	0,00	2 175 869,00	2 175 869,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 102 466,64	0,00	2 256 727,00	2 256 727,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	513 733,32	0,00	2 259 645,00	2 259 645,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 808,00	2 268 808,00

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%	0,53%	12,53%	13,23%	TAK	TAK
2027	5,69%	7,56%	10,65%	11,36%	TAK	TAK
2028	5,46%	7,25%	8,92%	9,62%	TAK	TAK
2029	3,39%	6,57%	7,57%	8,28%	TAK	TAK
2030	1,86%	6,50%	5,90%	6,60%	TAK	TAK
2031	1,72%	6,26%	5,84%	6,55%	TAK	TAK
2032	1,40%	6,05%	5,14%	5,85%	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	101 224,02	101 224,02	81 559,13	2 532 587,84	2 532 587,84	2 499 444,98	602 917,59	602 917,59	333 696,14
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	4 287 287,64	4 287 287,64	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	1 459 250,00	0,00	1 459 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	60 150,00	0,00	60 150,00	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 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 ^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 wylczeniu 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 wylczenia 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 20260609_dolsk_zmiana_wpf_v2
z dnia 2026-06-24

- 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)				12 658 071,00	4 917 751,72	1 459 250,00	60 150,00	0,00	1 971 975,01
1.a	- wydatki bieżące				2 060 563,11	710 934,83	0,00	0,00	0,00	109 119,20
1.b	- wydatki majątkowe				10 597 507,89	4 206 816,89	1 459 250,00	60 150,00	0,00	1 862 855,81
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:				9 702 092,64	4 381 051,84	300 000,00	0,00	0,00	757 705,81
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	UMiG Dolsk - planistyczna	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	UMiG Dolsk - planistyczna	2025	2026	186 885,95	186 885,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 214 727,89	4 097 436,89	300 000,00	0,00	0,00	757 705,81
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	UMiG Dolsk - planistyczna	2025	2026	3 832 416,13	3 783 216,13	0,00	0,00	0,00	143 485,05
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	UMiG Dolsk - planistyczna	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				2 955 978,36	536 699,88	1 159 250,00	60 150,00	0,00	1 214 269,20
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	UMiG Dolsk - planistyczna	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	UMiG Dolsk - planistyczna	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	UMiG Dolsk - planistyczna	2025	2026	49 900,00	19 950,00	0,00	0,00	0,00	9 119,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 382 780,00	109 380,00	1 159 250,00	60 150,00	0,00	1 105 150,00
1.3.2.1	Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2016	2028	282 780,00	109 380,00	59 250,00	60 150,00	0,00	5 150,00
1.3.2.2	Zakup nieruchomości - Poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2026	2027	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 8 868 923,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 342 617,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 526 305,67 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 868 923,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 7 612 575,69 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 256 347,59 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+600 000,00	600 000,00
2028	0,00	+560 000,00	560 000,00
2029	0,00	+560 000,00	560 000,00
2030	0,00	+560 000,00	560 000,00
2031	0,00	+560 000,00	560 000,00
2032	0,00	+560 000,00	560 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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	+124 916,00	33 298 702,00
2028	34 278 054,00	+10 958,00	34 289 012,00
2029	35 398 550,00	+8 522,00	35 407 072,00
2030	36 335 475,00	+5 479,00	36 340 954,00
2031	37 301 152,00	+1 826,00	37 302 978,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	741 423,60	+725 084,00	1 466 507,60
2028	667 494,68	+499 042,00	1 166 536,68
2029	1 170 657,68	+501 478,00	1 672 135,68
2030	1 748 472,68	+479 521,00	2 227 993,68
2031	1 747 737,68	+483 174,00	2 230 911,68
2032	1 755 074,68	+560 000,00	2 315 074,68

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]
2028	185 197,00	+10 958,00	196 155,00
2029	115 709,00	+8 522,00	124 231,00
2030	73 721,00	+5 479,00	79 200,00

2031	44 232,00	+1 826,00	46 058,00
------	-----------	-----------	-----------

Źródło: opracowanie własne.

Ponadto, w okresie prognozy dokonano aktualizacji wydatków na poręczenia i gwarancje zgodnie z tabelą i wartościami poniżej.

Zmiany w wydatkach na poręczenia i gwarancje w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	125 196,00	+124 916,00	250 112,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+250 000,00	250 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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]
2028	1 613 733,32	+50 000,00	1 663 733,32
2029	1 013 733,32	+50 000,00	1 063 733,32
2030	513 733,32	+75 000,00	588 733,32
2031	513 733,32	+75 000,00	588 733,32

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 3 332 400,00 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	3 082 400,00	0,00	3 082 400,00
2027	3 082 400,00	250 000,00	513 733,40	2 818 666,60
2028	2 818 666,60	0,00	563 733,32	2 254 933,28
2029	2 254 933,28	0,00	563 733,32	1 691 199,96
2030	1 691 199,96	0,00	588 733,32	1 102 466,64
2031	1 102 466,64	0,00	588 733,32	513 733,32
2032	513 733,32	0,00	513 733,32	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Splata 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	513 733,40	1 613 733,40
2028	1 100 000,00	563 733,32	1 663 733,32
2029	500 000,00	563 733,32	1 063 733,32
2030	0,00	588 733,32	588 733,32
2031	0,00	588 733,32	588 733,32
2032	0,00	513 733,32	513 733,32

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	5,69%	10,65%	TAK	11,36%	TAK
2028	5,46%	8,92%	TAK	9,62%	TAK
2029	3,39%	7,57%	TAK	8,28%	TAK
2030	1,86%	5,90%	TAK	6,60%	TAK
2031	1,72%	5,84%	TAK	6,55%	TAK
2032	1,40%	5,14%	TAK	5,85%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup nieruchomości – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 100 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest UMiG Dolsk - planistyczna.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-

2028 o kwotę 55 000,00 zł;

- c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 109 830,00 zł;
- d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 261 816,89	-55 000,00	4 206 816,89
2027	364 400,00	+1 094 850,00	1 459 250,00
2028	0,00	+60 150,00	60 150,00

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.