

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dolice na lata 2026 - 2040

1. Dotyczy dochodów lat 2026-2040 wykazanych w poz. 1;2

Objaśnienia:

Dochody Gminy Dolice lata 2026 do 2040 przedstawiają się następująco:

Rok	Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XX/161//25 z dnia 18.12.2025r	Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XXII/183//26 z dnia 26.02.2026r.	Różnica (+)zwiększenie (-)zmniejszenie
1	2	3	4
2026	57 062 077,27	57 383 387,56	+321 310,29
2027	53 625 886,60	53 625 886,60	0,00
2028	53 190 766,00	53 190 766,00	0,00
2029	52 716 329,00	52 716 329,00	0,00
2030	50 922 115,00	50 922 115,00	0,00
2031	51 228 571,00	51 228 571,00	0,00
2032	52 175 042,00	52 175 042,00	0,00
2033	53 186 943,00	53 186 943,00	0,00
2034	54 249 682,00	54 249 682,00	0,00
2035	55 333 675,00	55 333 675,00	0,00
2036	56 439 349,00	56 439 349,00	0,00
2037	57 567 136,00	57 567 136,00	0,00
2038	58 717 479,00	58 717 479,00	0,00
2039	59 840 828,00	59 840 828,00	0,00
2040	61 037 645,00	61 037 645,00	

Dochody Gminy Dolice na dzień 26.02.2026 w roku budżetowym 2026, zwiększyły się o kwotę 321.310,29 zł i jest wynikiem wprowadzonej zmiany w dniu 12.01.2026 Uchwałą Rady Gminy Dolice Nr XXI/178/26 zwiększając dochód Gminy o kwotę 19.201,78 zł wynikające ze zmniejszenia dotacji Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację zadań w ramach Rządowego Funduszu Przewozów Autobusowych oraz wprowadzając do budżetu zwrot na rachunku bankowym opłaconej w 2025 roku faktury za zadanie inwestycyjne oraz dotacja Wojewody Zachodniopomorskiego na refundację kosztów wydanych GOPS decyzji. Ponadto dnia 30.01.2026 Wójt Gminy Dolice Zarządzeniem Nr 15/2026 zwiększył dochód budżetu Gminy Dolice o kwotę otrzymanej dotacji w wysokości 78.982,20 zł realizowanej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dolicach.

Uchwałą Rady Gminy Dolice Nr XXII/183/26 z dnia 26 lutego 2026 r. zwiększa się budżet Gminy Dolice o kwotę 223.126,31 zł wynikające z planowanym wpływem środków z PFRON dotacji na zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych przez Centrum opiekuńczo – mieszkalnego w Dolicach. Planowany zwiększony wpływ za dzierżawę obwodów łowieckich oraz zwiększony wpływ udziału Gminy Dolice w zawieranych umowach cywilnoprawnych.

W latach 2027 do 2040 nie dokonywano zmian po stronie dochodów.

2. Dotyczy wydatków roku lat 2026-2040 wykazanych w poz. 2

Objaśnienia:

Wydatki budżetu gminy Dolice na dzień 26.02. 2026 na rok 2026 oraz w latach od 2027 do roku 2040 przedstawiają się następująco:

Rok	Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XX/161//25 z dnia 18.12.2025r	Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XXII/183//26 z dnia 26.02.2026r.	Różnica (-)zmniejszenie (+)zwiększenie
1	2	3	4
2026	68 584 623,64	69 329 852,45	745 228,81
2027	52 089 045,00	52 089 045,00	0,00
2028	51 690 766,00	51 690 766,00	0,00
2029	51 216 329,00	51 216 329,00	0,00
2030	49 422 115,00	49 422 115,00	0,00
2031	49 728 571,00	49 728 571,00	0,00
2032	50 675 042,00	50 675 042,00	0,00
2033	51 686 943,00	51 686 943,00	0,00
2034	52 549 682,00	52 549 682,00	0,00
2035	53 633 675,00	53 633 675,00	0,00
2036	54 939 349,00	54 939 349,00	0,00
2037	55 967 136,00	55 967 136,00	0,00
2038	57 617 479,00	57 617 479,00	0,00
2039	59 240 828,00	59 240 828,00	0,00
2040	60 537 645,00	60 537 645,00	0,00

Wydatki budżetu gminy Dolice na dzień 26.02. 2026 uległy zwiększeniu o kwotę 745.228,81 zł. W okresie od 01.01.2026 zwiększono dochody i wydatki budżetu Gminy Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XX/178/26 z dnia 28.01.2026r o kwotę 19.201,78 zł z kolei zarządzeniem Wójta Gminy Nr 15/2026 z dnia 30.01.2026 r. zwiększono o kwotę 78.982,20 zł otrzymaną dotacją od Wojewodę Zachodniopomorskiego .

Z kolei Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XXII/183/26 z dnia 26.02.2026 r. zwiększa się wydatki budżet o kwotę 647.044,83 zł. Wprowadzone zmiany polegają na : wyodrębnieniu zadań inwestycyjnych tj.; przebudowa(remont) szatni przy boisku sportowym w m. Kolin, zakup samochodu mikrobuse dla jednostki organizacyjnej Gminy Dolice do przewozu osób niepełnosprawnych, Realizacja zadania z roku 2025 Cyberbezpieczny samorząd – pozostałe środki na rachunku z rozliczenia zadania w roku 2025-środki zewnętrzne. Zwiększenie środków na usunięcie awarii sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzebielewo. Zwiększony plan na realizację programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii o pozostałe z rozliczenia z roku 2025 o wolne środki . Przenosi się plany wydatków na wnoszenie opłat do Gmin do których uczęszczają dzieci z Gminy Dolice. Przenosi się plan wynagrodzenia z administracji na wynagrodzenia z Ochotniczych straży pożarnych -kierowcy samochodów na umowę o prace.

W latach od 2027 do 2040 nie dokonywano zmian.

W załączniku Nr 3 przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Dolice wprowadzono zadanie Cyberbezpieczny Samorząd o zadanie i środki ujęte w budżecie w zakładce -realizacja zadań w ramach środków z Unii Europejskiej (pozostałe wolne środki z rozliczenia zadania w roku 2025)..

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu roku 2026 -2040 wykazanych w poz. 3

Objaśnienia:

Zaplanowany wynik budżetu gminy Dolice w latach 2026 do 2040 roku przedstawia się następująco:

Rok	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:							
		Kwota prognozowa nej nadwyżki budżetu przeznaczan a na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowy ch		Niewykorzy stane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikającyc h z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowany ch związanych ze szczególnym i zasadami wykonywani a budżetu określonymi w odrębnych ustawach	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowy ch	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:	Spłaty udzielonyc h pożyczek w latach ubiegłych	w tym:
					na pokrycie deficytu		Na pokrycie deficytu		na pokrycie deficytu		na pokrycie deficytu
1	2	2	3	4	4a	5	5a	6	6a	7	
2026	- 11 522 546,37	0	12 458 335,97	654 315,00	654 315,00	11 000 000,0 0	10 868 231,3 7	684 020,97	0,00	120 000,00	0,00
				Zmiana Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XX/.../26 z dnia 26 lutego 2026r.							
2026	- 11 946 464,89	0,00	12 882 254,49	1 047 574,27	1 047 574,27	11 000 000,0 0	10 898 890,6 2	714 680,22	0,00	120 000,00	0,00
2027	1 536 841,60	1 536 841,60	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00

2029	1 500 000,00	1 500 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2034	1 700 000,00	1 700 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2035	1 700 000,00	1 700 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2036	1 500 000,00	1 500 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2037	1 600 000,00	1 600 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00
2039	600 000,00	600 000,00	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00
2040	500 000,00	500 000,00	50 000,0	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00

W roku 2026 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie – 11 522 546,37 zł , który planuje się sfinansować : zaplanowaną pożyczką długoterminową w kwocie 6 368 231,37 zł oraz emisja obligacji w kwocie 4 500 000,00 zł oraz niewydatkowanymi w roku 2025 środkami w kwocie 654.315,00 zł (Program Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii w kwocie 69.315,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 585.000,00 zł).

Planowa do zaciągnięcia pożyczka długoterminowa ze spłatą w 14-tu zróżnicowanych wielkościach rat, które gwarantują bezpieczeństwo finansowe wydatków bieżących i inwestycyjnych. Ostateczny termin spłaty w roku 2040

W latach od 2027 do 2040 roku zaplanowano dodatni wynik finansowy , który przeznacza się na spłatę zobowiązań długoterminowych. Zakłada się również że w latach 2026 do 2040 w budżecie gminy będą wyodrębnione środki na udzielanie pożyczek dla Stowarzyszeń wykonujących zadania własne gminy a współfinansowane ze środków zewnętrznych. Jednocześnie zakłada się że pożyczki udzielone będą spłacane w tym samym roku budżetowym.

Na dzień 26.02.2026r. po sporządzeniu sprawozdań budżetowych z wykonania budżetu za rok 2025 dokonano przeliczenia pozostałych zadań w roku 2025 , których środki mają swoje przeznaczenie, a mianowicie: Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych kwota 585.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę świetlicy w m. Żalęcino, Program Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii kwota 113.278,61 zł oraz zadanie : Cyberbezpieczny samorząd kwota 349.295,66 zł razem kwota 1.047.574,27 zł . Kwota planowanej do zaciągnięcia pożyczki pozostaje bez zmian jak również emisja obligacji.

Zmiany wprowadzone uchwałą Rady Gminy Dolice Nr XXII/183/26 z dnia 26.02.2026 powodują zwiększenie kwoty deficytu z kwoty 11.522.546,37 zł do kwoty 11 946 464,89 zł.

W latach 2027 do 2040 wynik budżetu jest nadwyżką budżetową.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2026 -2040 wykazanych w poz. 3:

Na rok 2026 zaplanowano deficyt budżetu natomiast na lata 2027 do 2040 zaplanowano nadwyżkę budżetu. Przeznaczenie uzyskanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Rok	Wynik budżetu/deficyt	Wynik budżetu /nadwyżka	Splata pożyczek, emisji obligacji
1	2	3	4
2026	-11 946 464,89	0	0
Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XXII/183/26 z dnia 26 lutego 2026r.			
2026	-11 522 546,37	0	0
2027	0	1 536 841,60	1 536 841,60
2028	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2029	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2030	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2031	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2032	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2033	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2034	0	1 700 000,00	1 700 000,00
2035	0	1 700 000,00	1 700 000,00
2036	0	1 500 000,00	1 500 000,00
2037	0	1 600 000,00	1 600 000,00
2038	0	1 100 000,00	1 100 000,00
2039	0	600 000,00	600 000,00
2040	0	500 000,00	500 000,00

Na lata 2027 do 2040 zaplanowano uzyskanie nadwyżki budżetowej z przeznaczeniem na spłatę pożyczek oraz spłatę papierów wartościowych.

Na dzień 26.02.2026 r. w wyniku wprowadzonych zmian po stronie dochodów i wydatków oraz sporządzonych sprawozdań z wykonania budżetu za rok 2025 zmianie uległ deficyt i na dzień 26.02.2026 wynosi 11 946 464,89 zł. Zwiększenie wyniku z rozliczeń pozostałych wolnych środków na rachunku oraz z lat ubiegłych.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2026 wykazanych w poz. 3:

Na rok 2026 zaplanowano deficyt budżetowy, który planuje się sfinansować z:

Rok	Deficyt budżetu	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	Kredyt, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych
-----	-----------------	---	---	---	--

1	2	3	4	5	6
2026	-11 946 464,89	1 047.574,27	10 898 890,62	0,00	0,00
<i>Uchwała Rady Gminy Dolice Nr XXII/183/26 z dnia 26 lutego 2026r.</i>					
2025	-11 522 546,37	654 315,00	10 868 231,37	0,00	0,00

Na dzień 26.02.2026r. po sporządzeniu sprawozdań za rok 2025 wykonania budżetu spowodowało zmianę kwoty deficytu i uległy zmianie kwoty i źródła sfinansowania deficytu jak .

Ile wynosi deficyt i źródła sfinansowania deficytu przedstawia powyższa tabela..

6.Dotyczy przychodów roku 2026 wykazanych w poz. 5:

Na rok 2026 zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu:

Rok	Kwota przychodów	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	Kredyt, pożyczki, emisja papierów wartościowych	Wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych
1	2	3	4	5	6
2026	12 882 254,49	1 047 574,27	11 000 000,00	714 680,22	120 000,00
<i>Uchwała Rady Gminy Dolice Nr X/81/25 z dnia 25 lutego 2025r</i>					
2026	12 458 335,97	654 315,00	11 000 000,00	684 020,97	120 000,00

Na rok 2026 zaplanowano przychody w kwocie 12 458 335,97 zł, a są to: zaplanowana do zaciągnięcia pożyczka długoterminowa w kwocie 6 500.000,00 zł, emisja obligacji w kwocie 4 500 000,00 zł środki na rachunku bankowym uzyskane na wskazane zadania i jednocześnie nie wydatkowane w roku budżetowym 2025 r.(Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – kwota 585 000,00 zł oraz Program Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii – kwota 69 315,00 zł. W budżecie wyodrębnia się środki na udzielanie pożyczek Stowarzyszeniom wykonujące zadania własne Gminy w kwocie 120 000,00 zł.

Na dzień 26.02.2026r. uległa zmianie kwota deficytu oraz źródeł jego sfinansowania i uległa kwota przychodu. Zmianie uległa kwota środków pozostałych z realizowanych w 2025 programów tj. Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych -585.000,00 zł , Cyberbezpieczny samorząd kwota 349.295,66 zł oraz Program Przeciwdziałania Alkoholizmowi i Narkomanii kwota 113278,61 zł. Pozostałe kwoty pierwotnie przyjęte Uchwałą Budżetu na rok 2026 pozostają w niezmienionych kwotach.

7. Dotyczy rozchodów w latach 2026-2040 wykazanych w poz. 6: Planowane Rozchody na lata 2026 do 2040 przedstawia się następująco:

Rok	Rozchody budżetu	Spłata kredytów i pożyczek	Spłata emisji	Inne Rozchody niezwiązane ze spłatą długu
1	2	3	4	5
2026	935 789,60	315 789,60	500 000,00	120 000,00
2027	1 586 841,60	536 841,60	1 000 000,00	50.000,00
2028	1 550 000,00	500 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2029	1 550 000,00	500 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2030	1 550 000,00	500 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2031	1 550 000,00	500 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2032	1 550 000,00	500 000,00	1 000,000,00	50.000,00
2033	1 550 000,00	500 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2034	1 750 000,00	200 000,00	1 500 000,00	50.000,00
2035	1 750 000,00	200 000,00	1 500 000,00	50.000,00
2036	1 550 000,00	500 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2037	1 650 000,00	600 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2038	1 150 000,00	600 000,00	500 000,00	50 000,00
2039	650 000,00	600 000,00	0,00	50 000,00
2040	550 000,00	500 000,00	0,00	50 000,00

W roku 2026 zaplanowano spłatę pożyczki z 2022r. zaciągniętej w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej -rata w 2026 roku kwota 315 789,60zł ostateczna spłata w roku 2027 w kwocie 236 841,60 zł. Wykup obligacji zaciągniętej w roku 2019 w roku 2026 w kwocie 500 000,00 zł. natomiast obligacje z roku 2023 wykup nastąpi od roku 2027 ostateczny termin wykupu obligacji nastąpi w roku 2037.

W roku 2026 zaplanowana jest pożyczka długoterminowa na pokrycie deficytu z przeznaczeniem na planowane zadania inwestycyjne w wysokości 6 500 000,00 zł z ostateczną spłatą w roku 2040(14 rat) oraz emisja obligacji w kwocie 4 500 000,00 zł ich ostateczny termin spłaty przypada na rok 2038. Z kolei dla Stowarzyszeń, które chcą wykonywać zadania własne Gminy na rok 2026 zagwarantowano kwotę 120.000zł na zaciągnięcie pożyczek przez Stowarzyszenia. Od roku 2026 do 2038 wyodrębnia się środki w wysokości 50.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielanie pożyczek Stowarzyszeniom realizujących zadania własne Gminy.

Na dzień 26.02.2026 r. nie wprowadza się zmian kwoty rozchodu budżetu Gminy Dolice w 2026 r.

8. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2026-2040 wykazanych w poz. 7:

Planowany dług publiczny w latach 2026 do 2040 przedstawia się następująco:

Rok	Kwota długu Na dzień 31.12. danego roku budżetowego	w tym:		w tym:	
		Kwota pożyczek i kredytów na dzień 31.12 danego roku budżetowego pozostające do spłaty	Z tego <i>Kwota raty spłaty pożyczek i kredytów w danym roku budżetowym</i>	Kwota obligacji na dzień 31.12 danego roku budżetowego pozostająca do spłaty	Z tego <i>Kwota spłaty obligacji w danym roku budżetowym</i>
1	2		3		4
2026	9 052 631,20 + 1 424 ,39=9 054 055,59 <i>Kwota długu na 31.12.2025 tj.; 9 052 631,20 zł oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 1 424,39</i>				
2025	9.052 631,20	552 631,20	0	8 500 000,00	0
2026	19 236 842,60	6 736 841,60	315 789,60	12 500 000,00	500 000,00
2027	17 700 000,00	6 200 000,00	536 841,60	8 000 000,00	500 000,00
2028	16 200 000,00	5 700 000,00	500 000,00	7 000.000,00	1 000.000,00
2029	14 700 000,00	5 200 000,00	500 000,00	6 000.000,00	1 000 000,00
2030	13 200 000,00	4 700 000,00	500.000,00	5 000.000,00	1.000.000,00
2031	11 700 000,00	4 200 000,00	500 000,00	4 500.000,00	500.000,00
2032	10 200 000,00	3 700 000,00	500 000,00	4 000.000,00	500.000,00
2033	8 700 000,00	3 200 000,00	500 000,00	3 500.000,00	500.000,00
2034	7 000 000,00	3 000 000,00	200 000,00	3 000.000,00	500.000,00
2035	5 300 000,00	2 800 000,00	200 000,00	2 000.000,00	1 000.000,00
2036	3 800 000,00	2 300 000,00	500 000,00	1 000.000,00	1 000.000,00
2037	2 200 000,00	1 700 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00	500 000,00
2039	500 000,0	500 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	500 000,00		

Dług publiczny gminy Dolice w latach 2025 do 2038 wynikający z już zaciągniętych długoterminowych pożyczki oraz emisji obligacji jak również planowanej na rok 2025 zaciągnięcia pożyczki długoterminowej są to: emisja obligacji w roku 2019 kwota emisji 3.500.000,00zł- pozostało na rok 2026 do spłaty 2 000 000,00 zł, w roku 2026 -wykup 500 000,00 zł.

W roku 2023 przeprowadzono emisję obligacji na kwotę 6 500 000,00 zł.-pierwszy wykup ustalono na rok 2027 z ostatecznym terminem wykupu obligacji na rok 2038.

Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w Europejskim Funduszu Rozwoju wsi Polskiej w warszawie w kwocie 1 500 000,00 zł na rok 2026 pozostało do spłaty kwota 552 631,20 zł z tego w roku 2026 kwota raty wynosi 315 789,60 zł ostateczny termin spłaty przypada na rok 2027 kwota raty 236 841,60 zł.

Natomiast na rok 2026 planowane jest zaciągnięcie pożyczki długoterminowej w kwocie 6 500.000,00 zł z przeznaczeniem na zaplanowane w budżecie roku 2026 zadania inwestycyjne. Pierwsza rata spłaty pożyczki przewidziana jest na rok 2027 w kwocie 300 000,00 zł pozostałe z terminem ostatecznej spłaty w roku 2040.

Ponadto w roku 2026 zaplanowano emisję obligacji w wysokości 4.500.000,00 zł z karencją spłaty 4 lat. Całkowita spłata emisji obligacji nastąpiłaby w roku 2038.

Kwota długu publicznego na dzień 31.12.2025 r zwiększa się o zobowiązania wymagalne, które na dzień 31.12.2025 zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 oraz Rb-Z wynoszą 1 424,39 zł