

**UCHWAŁA NR XXII/129/2016  
RADY MIASTA I GMINY DOLSK  
z dnia 5 września 2016 roku**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2016-2027.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XIV/89/15 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia z dnia 21 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk na lata 2016-2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2016-2029”;
- 2) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do roku 2029;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Dolsk na lata 2016-2027 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) 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.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/129/16 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 5 września 2016r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							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	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	19 694 403,38	19 094 403,38	2 820 223,00	100 000,00	4 107 487,00	2 249 962,00	6 209 002,00	5 498 828,38	600 000,00	600 000,00	0,00	
2017	17 672 356,00	17 372 356,00	2 918 691,00	103 900,00	4 300 067,00	2 337 711,00	6 396 284,00	2 943 450,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2018	17 752 505,00	17 752 505,00	3 035 439,00	108 056,00	4 472 070,00	2 431 219,00	6 556 191,00	3 017 036,00	0,00	0,00	0,00	
2019	18 302 936,00	18 302 936,00	3 153 821,00	112 270,00	4 646 481,00	2 526 037,00	6 720 096,00	3 092 462,00	0,00	0,00	0,00	
2020	18 863 372,00	18 863 372,00	3 273 666,00	116 536,00	4 823 047,00	2 622 026,00	6 888 098,00	3 169 774,00	0,00	0,00	0,00	
2021	19 433 515,00	19 433 515,00	3 394 792,00	120 848,00	5 001 500,00	2 719 041,00	7 060 300,00	3 249 018,00	0,00	0,00	0,00	
2022	20 004 524,00	20 004 524,00	3 513 610,00	125 078,00	5 176 552,00	2 814 207,00	7 236 808,00	3 330 243,00	0,00	0,00	0,00	
2023	20 575 159,00	20 575 159,00	3 629 559,00	129 206,00	5 347 378,00	2 907 076,00	7 417 728,00	3 413 499,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 144 174,00	21 144 174,00	3 742 075,00	133 211,00	5 513 147,00	2 997 195,00	7 603 171,00	3 498 836,00	0,00	0,00	0,00	
2025	21 722 988,00	21 722 988,00	3 854 337,00	137 207,00	5 678 541,00	3 087 111,00	7 793 250,00	3 586 307,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 317 779,00	22 317 779,00	3 969 967,00	141 323,00	5 848 897,00	3 179 724,00	7 988 081,00	3 675 965,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 928 992,00	22 928 992,00	4 089 066,00	145 563,00	6 024 364,00	3 275 116,00	8 187 783,00	3 767 864,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 546 111,00	23 546 111,00	4 207 649,00	149 784,00	6 199 071,00	3 370 094,00	8 392 478,00	3 862 061,00	0,00	0,00	0,00	
2029	24 168 639,00	24 168 639,00	4 325 463,00	153 978,00	6 372 645,00	3 464 457,00	8 602 290,00	3 958 613,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym: 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>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	23 922 403,38	18 240 870,38	0,00	0,00	0,00	424 060,00	412 810,00	0,00	17 687,00	5 681 533,00
2017	17 117 356,00	15 244 197,00	0,00	0,00	0,00	488 514,00	488 514,00	0,00	5 810,00	1 873 159,00
2018	16 852 505,00	15 587 789,00	0,00	0,00	0,00	463 214,00	463 214,00	0,00	0,00	1 264 716,00
2019	16 682 936,00	15 932 563,00	0,00	0,00	x	429 874,00	429 874,00	0,00	0,00	750 373,00
2020	17 433 372,00	16 236 820,00	0,00	0,00	x	371 564,00	371 564,00	0,00	0,00	1 196 552,00
2021	17 830 655,00	16 590 511,00	0,00	0,00	x	313 375,12	313 375,12	0,00	0,00	1 240 144,00
2022	19 204 524,00	16 974 160,00	0,00	0,00	x	247 260,00	247 260,00	0,00	0,00	2 230 364,00
2023	19 875 159,00	17 373 142,00	0,00	0,00	x	217 075,00	217 075,00	0,00	0,00	2 502 017,00
2024	20 244 174,00	17 783 069,00	0,00	0,00	x	183 200,00	183 200,00	0,00	0,00	2 461 105,00
2025	21 222 988,00	18 203 840,00	0,00	0,00	x	148 840,48	148 840,48	0,00	0,00	3 019 148,00
2026	21 304 779,00	18 625 824,00	0,00	0,00	x	120 288,12	120 288,12	0,00	0,00	2 678 955,00
2027	22 328 992,00	19 050 520,00	0,00	0,00	x	83 182,57	83 182,57	0,00	0,00	3 278 472,00
2028	22 446 111,00	19 486 733,00	0,00	0,00	x	51 122,27	51 122,27	0,00	0,00	2 959 378,00
2029	23 668 639,00	19 934 751,00	0,00	0,00	x	15 623,76	15 623,76	0,00	0,00	3 733 888,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-4 228 000,00	5 413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 413 000,00	4 228 000,00	0,00	0,00
2017	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 602 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 185 000,00	1 185 000,00	125 000,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00
2017	555 000,00	555 000,00	115 000,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	900 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2019	1 620 000,00	1 620 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2020	1 430 000,00	1 430 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2021	1 602 860,00	1 602 860,00	182 860,00	0,00	182 860,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 013 000,00	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	13 637 879,80	0,00	853 533,00	853 533,00
2017	12 491 555,60	0,00	2 128 159,00	2 128 159,00
2018	11 000 231,40	0,00	2 164 716,00	2 164 716,00
2019	9 302 107,60	0,00	2 370 373,00	2 370 373,00
2020	7 793 983,80	0,00	2 626 552,00	2 626 552,00
2021	6 113 000,00	0,00	2 843 004,00	2 843 004,00
2022	5 313 000,00	0,00	3 030 364,00	3 030 364,00
2023	4 613 000,00	0,00	3 202 017,00	3 202 017,00
2024	3 713 000,00	0,00	3 361 105,00	3 361 105,00
2025	3 213 000,00	0,00	3 519 148,00	3 519 148,00
2026	2 200 000,00	0,00	3 691 955,00	3 691 955,00
2027	1 600 000,00	0,00	3 878 472,00	3 878 472,00
2028	500 000,00	0,00	4 059 378,00	4 059 378,00
2029	0,00	0,00	4 233 888,00	4 233 888,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - (2.1.2.) + [15.2.]])}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	8,11%	7,39%	0,00	7,39%	7,38%	11,89%	12,48%	TAK	TAK
2017	5,90%	5,22%	0,00	5,22%	13,74%	5,22%	5,81%	TAK	TAK
2018	7,68%	5,99%	0,00	5,99%	12,19%	8,12%	8,71%	TAK	TAK
2019	11,20%	9,56%	0,00	9,56%	12,95%	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2020	9,55%	7,43%	0,00	7,43%	13,92%	12,96%	12,96%	TAK	TAK
2021	9,86%	8,92%	0,00	8,92%	14,63%	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2022	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	15,15%	13,83%	13,83%	TAK	TAK
2023	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	15,56%	14,57%	14,57%	TAK	TAK
2024	5,12%	5,12%	0,00	5,12%	15,90%	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2025	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	16,20%	15,54%	15,54%	TAK	TAK
2026	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	16,54%	15,89%	15,89%	TAK	TAK
2027	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	16,92%	16,21%	16,21%	TAK	TAK
2028	4,89%	4,89%	0,00	4,89%	17,24%	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2029	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	17,52%	16,90%	16,90%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	7 267 030,99	1 771 495,44	591 324,20	591 324,20	0,00	0,00	5 666 533,00	15 000,00		
2017	555 000,00	555 000,00	7 285 509,00	1 858 392,00	591 324,20	591 324,20	0,00	0,00	1 873 159,00	0,00		
2018	900 000,00	900 000,00	7 467 647,00	1 904 852,00	591 324,20	591 324,20	0,00	0,00	1 264 716,00	0,00		
2019	1 620 000,00	1 620 000,00	7 654 338,00	1 952 473,00	278 123,80	78 123,80	200 000,00	200 000,00	550 373,00	0,00		
2020	1 430 000,00	1 430 000,00	7 845 696,00	2 001 285,00	393 123,80	78 123,80	315 000,00	315 000,00	881 552,00	0,00		
2021	1 602 860,00	1 602 860,00	8 041 838,00	2 051 317,00	278 123,80	78 123,80	200 000,00	200 000,00	1 040 144,00	0,00		
2022	800 000,00	800 000,00	8 242 884,00	2 102 600,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	1 930 364,00	0,00		
2023	700 000,00	700 000,00	8 448 956,00	2 155 165,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 202 017,00	0,00		
2024	900 000,00	900 000,00	8 660 180,00	2 209 044,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 161 105,00	0,00		
2025	500 000,00	500 000,00	8 876 684,00	2 264 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 148,00	0,00		
2026	1 013 000,00	1 013 000,00	9 098 601,00	2 320 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 678 955,00	0,00		
2027	600 000,00	600 000,00	9 326 066,00	2 378 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278 472,00	0,00		
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	9 559 218,00	2 438 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 959 378,00	0,00		
2029	500 000,00	500 000,00	9 798 198,00	2 499 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 733 888,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 185 000,00	1 417 019,80	591 324,20	0,00	591 324,20	0,00	-312 000,00
2017	555 000,00	825 695,60	591 324,20	0,00	591 324,20	0,00	0,00
2018	800 000,00	234 371,40	591 324,20	0,00	591 324,20	0,00	0,00
2019	1 620 000,00	156 247,60	78 123,80	0,00	78 123,80	0,00	0,00
2020	1 430 000,00	78 123,80	78 123,80	0,00	78 123,80	0,00	0,00
2021	1 202 860,00	0,00	78 123,80	0,00	78 123,80	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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
2028	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

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXII/129/16 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 5 września 2016r

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 402 085,62	591 324,20	591 324,20	591 324,20	278 123,80	393 123,80
1.a	- wydatki bieżące				3 330 739,62	591 324,20	591 324,20	591 324,20	78 123,80	78 123,80
1.b	- wydatki majątkowe				6 071 346,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	315 000,00
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:				6 056 346,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 056 346,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	300 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dolsku, rozbudowa oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Dolsk	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2002	2024	5 849 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.2	Utwardzenie drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Małachowie - Poprawa warunków dojazdu mieszkańców do gruntów rolnych	Urząd Miasta i Gminy Dolsk	2010	2019	207 320,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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				3 345 739,62	591 324,20	591 324,20	591 324,20	78 123,80	93 123,80
1.3.1	- wydatki bieżące				3 330 739,62	591 324,20	591 324,20	591 324,20	78 123,80	78 123,80

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
278 123,80	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 615 000,00
78 123,80	0,00	0,00	0,00	0,00
200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 615 000,00
200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 600 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 600 000,00
200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 400 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------

78 123,80	0,00	0,00	0,00	15 000,00
-----------	------	------	------	-----------

78 123,80	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------	------	------	------	------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.1	<i>Dzierżawa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych zaopatrujących mieszkańców w wodę i odbierającej ścieki - Czynn timerzawny na rzecz Spółki M.W. Trade S.A. - pozyskanie środków</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Dolsk</i>	2013	2018	2 835 955,54	513 200,40	513 200,40	513 200,40	0,00	0,00
1.3.1.2	<i>Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Dolsk - Poprawa efektywności oświetlenia ulicznego</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Dolsk</i>	2015	2021	494 784,08	78 123,80	78 123,80	78 123,80	78 123,80	78 123,80
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>15 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>
1.3.2.1	<i>Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną - Poprawa życia mieszkańców</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy Dolsk</i>	2016	2020	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

78 123,80	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 000,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk na lata 2016-2031.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dolsk na lata 2016-2031:

**Tabela 1. Zmiany w budżecie Miasta i Gminy Dolsk**

<b>Zwiększenie dochodów w 2016 r.</b>	1 165 616,69 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	1 165 616,69 zł
<b>Zwiększenie wydatków w 2016 r.</b>	1 477 616,69 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	1 378 016,69 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	99 600,00 zł
<b>Deficyt (plan) po zmianach</b>	-4 228 000,00 zł
<b>Zmniejszenie rozchodów</b>	-312 000,00 zł

Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk wprowadzono następujące zmiany:

1) W związku z planowaną emisją obligacji komunalnych, których ostateczny termin wykupu nastąpi w 2029, dokonano wydłużenia okresu prognozy długu. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Dolsk została przygotowana na lata 2016-2029. Dla lat 2028-2029 (o które wydłużono Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Dolsk), prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

**Tabela 2. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2028	2029
PKB	2,90%	2,80%
Inflacja	2,50%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta i Gminy Dolsk oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących (lata 2028-2029)**

Wyszczególnienie	Wagi	
	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	100,00%	0,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	100,00%	0,00%

Prognozy wydatków bieżących Miasta i Gminy Dolsk w latach 2028-2029 dokonano poprzez indeksację o wagi wskaźników inflacji.

2) Dokonano zmiany terminów wykupów obligacji komunalnych już wyemitowanych. Proponowane

zmiany zostały ustalone w porozumieniu z emitentem tych obligacji, przeniesienia wykupów są dopuszczalne na podstawie zawartych umów. Planowane zmiany w harmonogramie wykupu obligacji komunalnych przedstawia tabela poniżej.

**Tabela 4. Proponowane zmiany w harmonogramie spłat obligacji komunalnych**

Przed zmianą		Po zmianie		
2017r.	600 000,00 zł	2017r.	- zł	
2018 r.	1 100 000,00 zł	2018 r.	500 000,00 zł	
				<b>przesunięcie z roku:</b>
2023 r.		2023 r.	600 000,00 zł	2017r.
2024 r.		2024 r.	600 000,00 zł	2018 r.

Zmiana umów umożliwia wcześniejszą spłatę obligacji.

3) W 2016 roku Miasto i Gmina Dolsk planuje emisję obligacji komunalnych, których ostateczny termin wykupu nastąpi w 2029 roku. Planowany harmonogram wykupu obligacji prezentuje tabela poniżej:

**Tabela 5. Proponowane zmiany w harmonogramie spłat obligacji komunalnych**

Rok	Transza	Spłata
2016 r.	5 413 000,00 zł	
2017r.		
2018 r.		100 000,00 zł
2019 r.		
2020 r.		-
2021 r.		400 000,00 zł
2022 r.		800 000,00 zł
2023 r.		100 000,00 zł
2024 r.		300 000,00 zł
2025 r.		500 000,00 zł
2026 r.		1 013 000,00 zł
2027 r.		600 000,00 zł
2028 r.		1 100 000,00 zł
2029 r.		500 000,00 zł

Proponowane zmiany pozwolą na wcześniejsze nabycie majątku (sieci wodociągowych) od spółki M.W Trade SA oraz niewielkie oszczędności finansowe:

a) proponowane przesunięcia w harmonogramie wykupu obligacji komunalnych - 188 000,18 zł

b) koszty odsetek od emisji obligacji komunalnych w 2016 na zakup sieci wodociągowych za lata (2016-2018) ponieważ w roku 2018 planowane było zaciągnięcie długu na wykup - 515.349,17 zł.

**Razem wydatki 703.349,17 zł**

c) oszczędności na czynszu do spółki M.W.Trade za m-c 09-12.2016, 2017, 2018 - 1.154.700,- zł.

**Oszczędności - 591.416,17 zł.**

4) Dokonano urealnienia dochodów i wydatków bieżących w roku 2016. W przypadku wydatków bieżących zmniejszono m.in. wydatki z tytułu odsetek. (ta pozycja wymagała korekty z powodu opóźnienia terminu emisji obligacji w odniesieniu do pierwotnego planu. Umowa zostanie podpisana

później niż planowano, w związku z czym przypadające na ten rok koszty obsługi zadłużenia będą kształtowały się na niższym poziomie).

5) Harmonogram spłat rat kapitałowych, uwzględniający wszystkie planowane modyfikacje, wraz ze spłatą pozostałych kredytów, prezentuje tabela 6.

Tabela 6. Harmonogram spłat zadłużenia ogółem

Raty kapitałowe									
Lp	Nazwa	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	<b>Razem spłaty w danym roku:</b>	<b>1 185 000,00 zł</b>	<b>555 000,00 zł</b>	<b>900 000,00 zł</b>	<b>1 620 000,00 zł</b>	<b>1 430 000,00 zł</b>	<b>1 602 860,00 zł</b>	<b>800 000,00 zł</b>	<b>700 000,00 zł</b>
	Wyłączenia z rat	125 000,00 zł	115 000,00 zł	300 000,00 zł	300 000,00 zł	400 000,00 zł	182 860,00 zł	0,00	0,00
1	WFOŚiGW	140 000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	WFOŚiGW	160 000,00 zł	120 000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obligacje BGK	240 000,00 zł	230 000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Obligacje DNB(plan po przesunięciach)	400 000,00 zł	0,00	500 000,00 zł	1 320 000,00 zł	1 030 000,00 zł	1 020 000,00 zł	0,00	600 000,00 zł
5	BGK	120 000,00 zł	90 000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	SBL (proj. ue 80%)	120 000,00 zł	110 000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	WFOŚiGW	5 000,00 zł	5 000,00 zł	300 000,00 zł	300 000,00 zł	400 000,00 zł	182 860,00 zł	0,00	0,00
8	Obligacje komunalne (emisja 2016)	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00 zł	400 000,00	800 000,00	100 000,00 zł

  

Raty kapitałowe							
Lp	Nazwa	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	<b>Razem spłaty w danym roku c.d.:</b>	<b>900 000,00 zł</b>	<b>500 000,00 zł</b>	<b>1 013 000,00 zł</b>	<b>600 000,00 zł</b>	<b>1 100 000,00 zł</b>	<b>500 000,00 zł</b>
	Wyłączenia z rat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obligacje BGK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Obligacje DNB(plan po przesunięciach)	600 000,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00	0,00
5	BGK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	SBL (proj. ue 80%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	WFOŚiGW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Obligacje komunalne (emisja 2016)	300 000,00 zł	500 000,00 zł	101 300,00 zł	600 000,00 zł	1 100 000,00 zł	500 000,00 zł

Zaproponowane zmiany zapewniają bezpieczeństwo finansowe Miasta i Gminy Dolsk w całym okresie prognozy, jednakże sytuacja w tym zakresie będzie na bieżąco monitorowana. Powyższe operacje są zgodne z obowiązującym prawem oraz umowami łączącymi strony, co zostało potwierdzone przez instytucje finansujące. Ich przeprowadzenie jest niezbędne w celu zachowania relacji określonej w art. 243 ust. UoFP., a także oszczędności środków publicznych i realizowania zasady gospodarności

6) Po wprowadzonych zmianach, we wszystkich latach prognozy spełniona jest realacja z art. 243. Kształtowanie się wskaźnika z art. 243 u.f.p. prezentuje tabela poniżej:

**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)</b>	7,39%	5,22%	5,99%	9,56%	7,30%	8,87%	5,40%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	12,48%	5,81%	8,71%	11,10%	12,96%	13,02%	13,83%
<b>Zachowanie relacji z art. 243</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
<b>Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)</b>	4,67%	5,41%	3,34%	5,43%	3,32%	5,21%	2,44%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	14,57%	15,11%	15,54%	15,89%	16,21%	16,55%	16,90%
<b>Zachowanie relacji z art. 243</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

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