

**UCHWAŁA NR LVII/397/23
RADY MIASTA I GMINY DOLSK**

z dnia 27 września 2023 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk na lata 2023-2029.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała Nr L/339/22 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 16.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2023-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Dolsk na lata 2023-2029 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.

Przewodniczący Rady Miasta
i Gminy Dolsk

mgr Romuald Nawrot

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 LVII/397/23 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 27 września 2023 r.

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2023	30 999 766,51	25 519 324,02	3 776 539,00	185 187,00	10 778 518,00	3 744 821,52	7 034 258,50	3 455 512,00	5 480 442,49	230 000,00	5 030 442,49	
2024	26 448 631,00	23 198 631,00	4 000 299,00	196 159,00	9 358 947,00	2 260 508,00	7 382 718,00	3 660 251,00	3 250 000,00	0,00	3 250 000,00	
2025	24 097 036,00	24 097 036,00	4 186 313,00	205 280,00	9 794 138,00	2 365 622,00	7 545 683,00	3 830 453,00	0,00	0,00	0,00	
2026	24 979 322,00	24 979 322,00	4 355 859,00	213 594,00	10 190 801,00	2 461 430,00	7 757 638,00	3 985 586,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 703 722,00	25 703 722,00	4 482 179,00	219 788,00	10 486 334,00	2 532 811,00	7 982 610,00	4 101 168,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 449 131,00	26 449 131,00	4 612 162,00	226 162,00	10 790 438,00	2 606 263,00	8 214 106,00	4 220 102,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 189 707,00	27 189 707,00	4 741 303,00	232 495,00	11 092 570,00	2 679 238,00	8 444 101,00	4 338 265,00	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
2023	32 551 977,25	25 496 650,22	12 286 590,70	0,00	0,00	607 000,00	0,00	0,00	0,00	7 055 327,03	7 055 327,03	65 312,00
2024	25 548 631,00	21 967 319,00	11 541 369,00	0,00	0,00	281 384,00	0,00	0,00	0,00	3 581 312,00	3 581 312,00	0,00
2025	23 097 036,00	22 659 914,00	11 827 018,00	0,00	0,00	187 478,00	0,00	0,00	0,00	437 122,00	437 122,00	0,00
2026	23 966 322,00	23 292 751,00	12 090 169,00	0,00	0,00	110 624,00	0,00	0,00	0,00	673 571,00	673 571,00	0,00
2027	24 603 722,00	23 846 412,00	12 344 063,00	0,00	0,00	52 675,00	0,00	0,00	0,00	757 310,00	757 310,00	0,00
2028	25 349 131,00	24 434 353,00	12 600 202,00	0,00	0,00	15 225,00	0,00	0,00	0,00	914 778,00	914 778,00	0,00
2029	26 689 707,00	25 058 138,00	12 858 506,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	1 631 569,00	1 631 569,00	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
2023	-1 552 210,74	0,00	2 252 210,74	0,00	0,00	154 787,79	154 787,79	1 229 719,95	529 719,95
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	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:			
	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
2023	867 703,00	867 703,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 613 405,90	405,90	22 673,80	2 274 884,54
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 713 000,00	0,00	1 231 312,00	1 231 312,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 713 000,00	0,00	1 437 122,00	1 437 122,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 686 571,00	1 686 571,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 857 310,00	1 857 310,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 014 778,00	2 014 778,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 569,00	2 131 569,00

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
2023	6,00%	3,27%	4,33%	13,92%	16,12%	TAK	TAK
2024	5,64%	7,22%	7,22%	12,43%	14,64%	TAK	TAK
2025	5,46%	7,48%	x	11,36%	13,56%	TAK	TAK
2026	4,99%	7,98%	x	9,49%	11,70%	TAK	TAK
2027	4,97%	8,24%	x	8,84%	11,05%	TAK	TAK
2028	4,68%	8,51%	x	7,33%	9,54%	TAK	TAK
2029	2,05%	8,71%	x	6,35%	8,56%	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 624,00	82 624,00	82 624,00
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	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
2023	34 092,00	34 092,00	34 092,00	6 444 122,13	390 918,13	6 053 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	300 000,00	3 652 421,60	71 109,60	3 581 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	300 000,00	300 000,00	355 252,10	5 252,10	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 615,00	615,00	300 000,00	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	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

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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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	
2023	700 000,00	405,90	0,00	405,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	900 000,00	405,90	0,00	405,90	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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

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

^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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LVII/397/23 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 27 września 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 872 358,89	6 444 122,13	3 652 421,60	355 252,10	300 615,00	1 660 156,80
1.a	- wydatki bieżące				823 816,89	390 918,13	71 109,60	5 252,10	615,00	199 942,80
1.b	- wydatki majątkowe				15 048 542,00	6 053 204,00	3 581 312,00	350 000,00	300 000,00	1 460 214,00
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:				5 516 180,00	116 716,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	982 624,00
1.1.1	- wydatki bieżące				133 062,00	82 624,00	0,00	0,00	0,00	82 624,00
1.1.1.1	Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Cyfryzacja urzędu oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	UMiG Dolsk - planistyczna	2022	2023	133 062,00	82 624,00	0,00	0,00	0,00	82 624,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 383 118,00	34 092,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	900 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dolsku, rozbudowa oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Dolsk	UMiG Dolsk - planistyczna	2002	2026	5 349 026,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	900 000,00
1.1.2.3	Zakup oprogramowania serwerowego oraz serwera SQL wraz z licencjami - Cyfryzacja urzędu oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	UMiG Dolsk - planistyczna	2022	2023	34 092,00	34 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 356 178,89	6 327 406,13	3 352 421,60	55 252,10	615,00	677 532,80
1.3.1	- wydatki bieżące				690 754,89	308 294,13	71 109,60	5 252,10	615,00	117 318,80
1.3.1.1	System Informacji Prawnej Legalis Administracja OnLine - dostęp do kompleksowej bazy aktów prawnych	UMiG Dolsk - planistyczna	2021	2023	8 751,09	2 917,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługi transportowe w zakresie dowożenia dzieci niepełnosprawnych do Zespołu Szkół Specjalnych w Brzeziu w roku szkolnym 2021/2022 - Poprawa bezpieczeństwa dzieci i młodzieży	UMiG Dolsk - planistyczna	2021	2024	207 312,50	77 555,00	53 557,50	0,00	0,00	89 262,50
1.3.1.4	Udzielenie dotacji celowej dla Gminy Śrem na współfinansowanie realizacji zadania organizacji przewozów pasażerskich - Zapewnienie dostępu do komunikacji zbiorowej dla mieszkańców Gminy Dolsk	UMiG Dolsk - planistyczna	2020	2023	244 410,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Dolsk - Weryfikacja możliwych kierunków rozwoju Miasta i Gminy Dolsk	UMiG Dolsk - planistyczna	2017	2023	47 970,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miejscowości Ostrowiecno - Poprawa zagospodarowania terenu	UMiG Dolsk - planistyczna	2020	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Międzychód - Poprawa zagospodarowania terenu	UMiG Dolsk - planistyczna	2022	2023	22 140,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Monitoring składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Pokrzywnica	UMiG Dolsk - planistyczna	2023	2026	15 756,30	4 637,10	5 252,10	5 252,10	615,00	15 756,30

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Dolsk w sezonie zimowym 2022/2023 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	UMiG Dolsk - planistyczna	2022	2023	117 115,00	78 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Dolsk na lata 2024-2027 z perspektywą na lata 2028-2031 - poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2023	2024	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 665 424,00	6 019 112,00	3 281 312,00	50 000,00	0,00	560 214,00
1.3.2.1	Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną - Poprawa życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2016	2025	112 800,00	27 800,00	20 000,00	50 000,00	0,00	97 800,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w Międzychodzie - Poprawa infrastruktury drogowej	UMiG Dolsk - planistyczna	2022	2023	3 030 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej o salę gimnastyczną wraz z częścią lekcyjno-szatniową, instalacją gazu i infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa warunków życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2023	2024	6 500 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	439 790,00
1.3.2.4	Wkład własny dla Związku Powiatowo - Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	UMiG Dolsk - planistyczna	2023	2024	22 624,00	11 312,00	11 312,00	0,00	0,00	22 624,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 381 170,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 505 727,76 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 124 557,51 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 949 866,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 251 993,12 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 302 127,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 552 210,74 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	28 618 596,26	+2 381 170,25	30 999 766,51
Dochody bieżące	23 013 596,26	+2 505 727,76	25 519 324,02
Subwencja ogólna	8 862 002,00	+1 916 516,00	10 778 518,00
Dotacje bieżące	3 229 863,26	+514 958,26	3 744 821,52
Pozostałe	6 960 005,00	+74 253,50	7 034 258,50
Dochody majątkowe	5 605 000,00	-124 557,51	5 480 442,49
Wydatki ogółem	31 602 111,13	+949 866,12	32 551 977,25
Wydatki bieżące	24 244 657,10	+1 251 993,12	25 496 650,22
Wynagrodzenia i pochodne	11 667 717,53	+618 873,17	12 286 590,70
Pozostałe wydatki bieżące	11 969 939,57	+633 119,95	12 603 059,52
Wydatki majątkowe	7 357 454,03	-302 127,00	7 055 327,03
Wynik budżetu	-2 983 514,87	+1 431 304,13	-1 552 210,74

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 1 431 304,13 zł i po zmianach wynoszą 2 252 210,74 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 683 514,87	-1 431 304,13	2 252 210,74
Wolne środki	2 661 024,08	-1 431 304,13	1 229 719,95

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,00%	13,92%	TAK	16,12%	TAK
2024	5,64%	12,43%	TAK	14,64%	TAK
2025	5,46%	11,36%	TAK	13,56%	TAK
2026	4,99%	9,49%	TAK	11,70%	TAK
2027	4,97%	8,84%	TAK	11,05%	TAK
2028	4,68%	7,33%	TAK	9,54%	TAK
2029	2,05%	6,35%	TAK	8,56%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia;
2. Zakup oprogramowania serwerowego oraz serwera SQL wraz z licencjami;
3. Usługi transportowe w zakresie dowożenia dzieci niepełnosprawnych do Zespołu Szkół Specjalnych w Brzeziu w roku szkolnym 2021/2022;
4. Przebudowa drogi gminnej w Międzychodzie.

Dodano zadanie pn. "Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Dolsk na lata 2024-2027 z perspektywą na lata 2028-2031".

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.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	354 865,13	+86 491,00	441 356,13
2024	5 252,10	+53 557,50	58 809,60

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	6 053 552,00	-348,00	6 053 204,00

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.