

Projekt

z dnia 19 marca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA I GMINY DOLSK**

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk na lata 2025-2032.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała Nr IX/51/24 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 18.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2025-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Dolsk na lata 2025-2032 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 Grześkowiak

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 ... Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 26.03.2025 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:		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
2025	38 077 840,05	31 706 418,11	16 123 665,35	143 615,60	5 472 460,58	2 401 757,62	7 564 918,96	3 778 432,00	6 371 421,94	0,00	6 371 421,94
2026	34 786 921,86	33 654 770,82	17 252 322,00	153 669,00	5 759 325,00	2 392 766,82	8 096 688,00	4 042 922,00	1 132 151,04	0,00	1 132 151,04
2027	34 621 638,00	34 621 638,00	17 787 144,00	158 433,00	5 937 864,00	2 390 512,00	8 347 685,00	4 168 253,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 591 043,00	35 591 043,00	18 285 184,00	162 869,00	6 104 124,00	2 457 446,00	8 581 420,00	4 284 964,00	0,00	0,00	0,00
2029	36 587 591,00	36 587 591,00	18 797 169,00	167 429,00	6 275 039,00	2 526 254,00	8 821 700,00	4 404 943,00	0,00	0,00	0,00
2030	37 502 280,00	37 502 280,00	19 267 098,00	171 615,00	6 431 915,00	2 589 410,00	9 042 242,00	4 515 067,00	0,00	0,00	0,00
2031	38 439 836,00	38 439 836,00	19 748 775,00	175 905,00	6 592 713,00	2 654 145,00	9 268 298,00	4 627 944,00	0,00	0,00	0,00
2032	39 400 832,00	39 400 832,00	20 242 494,00	180 303,00	6 757 531,00	2 720 499,00	9 500 005,00	4 743 643,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2025	44 412 971,52	31 705 642,24	17 789 519,65	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 707 329,28	12 707 329,28	65 000,00
2026	33 773 921,86	32 290 844,82	18 430 067,00	0,00	0,00	385 631,00	0,00	0,00	0,00	1 483 077,04	1 483 077,04	0,00
2027	33 421 638,00	33 106 618,00	19 056 689,00	0,00	0,00	300 489,00	0,00	0,00	0,00	315 020,00	315 020,00	0,00
2028	34 371 043,00	33 970 198,00	19 666 503,00	0,00	0,00	210 519,00	0,00	0,00	0,00	400 845,00	400 845,00	0,00
2029	35 467 591,00	34 742 678,00	20 167 999,00	0,00	0,00	129 174,00	0,00	0,00	0,00	724 913,00	724 913,00	0,00
2030	36 582 280,00	35 563 605,00	20 682 283,00	0,00	0,00	74 679,00	0,00	0,00	0,00	1 018 675,00	1 018 675,00	0,00
2031	37 475 836,00	36 422 120,00	21 204 511,00	0,00	0,00	40 800,00	0,00	0,00	0,00	1 053 716,00	1 053 716,00	0,00
2032	38 430 832,00	37 304 478,00	21 734 624,00	0,00	0,00	13 625,00	0,00	0,00	0,00	1 126 354,00	1 126 354,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-6 335 131,47	0,00	7 335 131,47	3 694 000,00	2 694 000,00	20 531,47	20 531,47	2 120 600,00	2 120 600,00
2026	1 013 000,00	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	964 000,00	964 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	964 000,00	964 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	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:	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				
	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 000,00	0,00	775,87	3 641 907,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 394 000,00	0,00	1 363 926,00	1 363 926,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 194 000,00	0,00	1 515 020,00	1 515 020,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 974 000,00	0,00	1 620 845,00	1 620 845,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 854 000,00	0,00	1 844 913,00	1 844 913,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 934 000,00	0,00	1 938 675,00	1 938 675,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	970 000,00	0,00	2 017 716,00	2 017 716,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096 354,00	2 096 354,00

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
2025	4,78%	1,44%	12,95%	14,49%	TAK	TAK
2026	4,47%	5,62%	11,01%	12,54%	TAK	TAK
2027	4,66%	5,63%	9,86%	11,39%	TAK	TAK
2028	4,32%	5,53%	7,85%	9,39%	TAK	TAK
2029	3,67%	5,80%	6,26%	7,79%	TAK	TAK
2030	2,85%	5,77%	4,47%	6,01%	TAK	TAK
2031	2,81%	5,75%	4,31%	5,85%	TAK	TAK
2032	2,68%	5,75%	5,08%	5,08%	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			finansowane środkami określonymi 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
2025	196 298,10	196 298,10	152 676,30	1 132 151,04	1 132 151,04	1 132 151,04	218 109,00	218 109,00	152 676,30
2026	74 132,82	74 132,82	57 658,86	1 132 151,04	1 132 151,04	1 132 151,04	82 369,80	82 369,80	57 658,86
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 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
			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
2025	2 832 151,04	2 832 151,04	1 132 151,04	9 000 016,76	564 065,98	8 435 950,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 432 151,04	1 432 151,04	1 432 151,04	1 568 648,72	86 497,68	1 482 151,04	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
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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2025	1 000 000,00	663,78	0,00	663,78	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	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
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 wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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 ... Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 26.03.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 772 248,15	9 000 016,76	1 568 648,72	0,00	0,00	6 348 400,88
1.a	- wydatki bieżące				1 566 735,23	564 065,98	86 497,68	0,00	0,00	420 478,80
1.b	- wydatki majątkowe				15 205 512,92	8 435 950,78	1 482 151,04	0,00	0,00	5 927 922,08
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:				9 313 806,88	3 050 260,04	1 514 520,84	0,00	0,00	4 564 780,88
1.1.1	- wydatki bieżące				300 478,80	218 109,00	82 369,80	0,00	0,00	300 478,80
1.1.1.1	Wielkopolskie telecentrum opieki - Poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2025	2026	300 478,80	218 109,00	82 369,80	0,00	0,00	300 478,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 013 328,08	2 832 151,04	1 432 151,04	0,00	0,00	4 264 302,08
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dolsku, rozbudowa oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Dolsk	UMiG Dolsk - planistyczna	2002	2026	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	3 964 302,08	2 832 151,04	1 132 151,04	0,00	0,00	3 964 302,08
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				7 458 441,27	5 949 756,72	54 127,88	0,00	0,00	1 783 620,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 266 256,43	345 956,98	4 127,88	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.1	System Informacji Prawnej Legalis Administracja OnLine - dostęp do kompleksowej bazy aktów prawnych	UMiG Dolsk - planistyczna	2021	2026	19 289,73	3 512,88	3 512,88	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	UMiG Dolsk - planistyczna	2021	2025	309 147,50	59 130,00	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	UMiG Dolsk - planistyczna	2020	2025	454 410,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentu miejscowości Ostrowieczno - Poprawa zagospodarowania terenu	UMiG Dolsk - planistyczna	2020	2025	15 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Monitoring składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Pokrzywnica	UMiG Dolsk - planistyczna	2023	2026	15 756,30	5 252,10	615,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Dolsk w sezonie zimowym 2022/2023 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	UMiG Dolsk - planistyczna	2022	2025	305 882,90	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie projektu planu ogólnego Gminy Dolsk - poprawa zagospodarowania terenu	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	121 770,00	73 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu geodezyjnego Lubiatowo - poprawa zagospodarowania terenu	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	25 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 192 184,84	5 603 799,74	50 000,00	0,00	0,00	1 663 620,00
1.3.2.1	Przeniesienie prawa własności na rzecz Gminy sieci wodociągowej wybudowanej przez osobę fizyczną - Poprawa życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2016	2026	152 200,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.2	Młode pokolenie w służbie dziedzictwa kultury - renowacja XVIII-wiecznego budynku szkoły - dawnego pawilonu pałacu biskupów poznańskich - poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	465 389,24	372 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa nawierzchni drogi ul. Lipowej i Topolowej w Dolsku - poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	2 592 843,74	2 571 559,74	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Dolsk - poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	1 257 800,00	1 006 240,00	0,00	0,00	0,00	1 006 240,00
1.3.2.5	Remont ul. Gamcarskiej w Dolsku - poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	1 172 451,86	1 075 830,00	0,00	0,00	0,00	17 380,00
1.3.2.6	Remont dachu oraz termomodernizacja budynku w Mszczyczynie - poprawa jakości życia mieszkańców	UMiG Dolsk - planistyczna	2024	2025	551 500,00	518 000,00	0,00	0,00	0,00	518 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 467 418,77 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 322 644,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 144 774,19 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 308 550,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 418 689,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 889 861,04 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 335 131,47 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

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]
2026	353 631,00	+32 000,00	385 631,00
2027	269 989,00	+30 500,00	300 489,00
2028	183 519,00	+27 000,00	210 519,00
2029	108 174,00	+21 000,00	129 174,00
2030	59 679,00	+15 000,00	74 679,00
2031	31 800,00	+9 000,00	40 800,00
2032	10 625,00	+3 000,00	13 625,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 841 131,47 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 700 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 494 000,00	+2 841 131,47	7 335 131,47
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 994 000,00	+700 000,00	3 694 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+20 531,47	20 531,47
Wolne środki	0,00	+2 120 600,00	2 120 600,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 100 000,00	+100 000,00	1 200 000,00
2028	1 100 000,00	+120 000,00	1 220 000,00
2029	1 000 000,00	+120 000,00	1 120 000,00
2030	800 000,00	+120 000,00	920 000,00
2031	844 000,00	+120 000,00	964 000,00

2032	850 000,00	+120 000,00	970 000,00
------	------------	-------------	------------

Zródło: 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”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Dolsk

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	1 013 000,00	0,00	1 013 000,00
2027	1 100 000,00	100 000,00	1 200 000,00
2028	1 100 000,00	120 000,00	1 220 000,00
2029	500 000,00	620 000,00	1 120 000,00
2030	0,00	920 000,00	920 000,00
2031	0,00	964 000,00	964 000,00
2032	0,00	970 000,00	970 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2025-2032 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)
2025	4,78%	12,95%	TAK	14,49%	TAK
2026	4,47%	11,01%	TAK	12,54%	TAK
2027	4,66%	9,86%	TAK	11,39%	TAK
2028	4,32%	7,85%	TAK	9,39%	TAK
2029	3,67%	6,26%	TAK	7,79%	TAK
2030	2,85%	4,47%	TAK	6,01%	TAK
2031	2,81%	4,31%	TAK	5,85%	TAK
2032	2,68%	5,08%	TAK	5,08%	TAK

Zródło: 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 30.09.2024 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. Wielkopolskie telecentrum opieki – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 478,80 zł, w tym w 2025 r. – 218 109,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 478,80 zł. Jednostką realizującą jest UMiG Dolsk - planistyczna.
2. Budowa żłobka wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Dolsk – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 964 302,08 zł, w tym w 2025 r. – 2 832 151,04 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 964 302,08 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) Młode pokolenie w służbie dziedzictwa kultury - renowacja XVIII-wiecznego budynku szkoły - dawnego pawilonu pałacu biskupów poznańskich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 42 436,10 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 42 436,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 78 582,30 zł.

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

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.