

UCHWAŁA NR LXXXI/410/2023
RADY MIEJSKIEJ w DZIAŁOSZYCACH
z dnia 30 stycznia 2023 roku

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Działoszyce na lata 2023 - 2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r., 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 roku., poz. 583 z późn. zm.) uchwala co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Działoszyce na lata 2023- 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, (upoważnienie dotyczy także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych),
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2,

- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięcia konkursów o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
- 5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5.

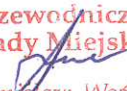
Traci moc Uchwała Nr LVI/324/2022 z dnia 26 stycznia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Działoszyce na lata 2022- 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Działoszyce.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Stanisław Woźniak

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Działoszyce na lata 2023 - 2034

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Działoszyce została opracowana na lata 2023 - 2034 w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2023, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2022 rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Działoszyce została opracowana do 2034 roku, wynika to z faktu że Wieloletnia Prognoza Finansowa musi być sporządzona na okres nie krótszy niż rok bazowy i kolejne lata spłaty rat kredytów ujęte w uchwale.

Wykaz przedsięwzięć to odrębna informacja dla każdego przedsięwzięcia zawierająca: nazwę, cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą (załącznik nr 2)

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2023 rok wykorzystano dane ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w budżecie Miasta i Gminy Działoszyce na 2023 rok. Przedstawiony układ załączników jest zgodny ze wzorami udostępnionymi przez Ministerstwo Finansów.

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe:

- dochody bieżące w wysokości **20 355 874,00 zł** oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania 2022 roku.
- dochody majątkowe w wysokości **34 377 183,00 zł**,
- Dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie **16 031 157,00 zł**.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów bieżących i majątkowych zsumowano w pozycji dochodów ogółem w wysokości **54 733 057,00 zł**

Wydatki ogółem 62 610 855,00 zł, w tym:
wydatki bieżące w wysokości 25 249 357,00 zł.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie planowanego wykonania z roku bieżącego.

Zgodnie z art 226 ust. 2 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 13 277 878,00 zł.
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 7 087 864,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące 701 640,00 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 326 001,00 zł,
- wydatki na obsługę długu 200 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 37 361 498,00 zł. Prognozowane wydatki majątkowe oszacowane zostały w oparciu o kontynuowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w kwocie 22 332 498,00 zł, zadania inwestycyjne roczne w 2023 r. w kwocie 15 029 000,00 zł.

W pozycji przychodów w wysokości **8 468 618,00 zł** wykazano przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **2 470 078,00 zł**, oraz wolne środki w wysokości **5 998 540,00 zł**.

Rozchody w kwocie **590 820,00 zł** dotyczą spłaty zaciągniętego kredytu długoterminowego i pożyczki.

Kredyt i pożyczka zostaną spłacone do końca 2034 roku.

Opracowany projekt budżetu na 2023 rok zamyka się deficytem w wysokości **7 877 798,00 zł**.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Stanisław Woźniak

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 3-letniej

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Miejskiej w Działoszycach

Nr XLIII/410/2023 z dnia 30 stycznia 2023 roku

Z tego:															
z tego:										w tym:					
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	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	54 733 057,00	20 355 874,00	1 709 496,00	12 024,00	8 639 417,00	3 946 375,00	6 048 562,00	1 700 000,00	34 377 183,00	566 000,00	33 789 683,00				
2024	32 790 820,00	32 290 820,00	2 290 000,00	8 000,00	8 700 000,00	10 440 000,00	10 852 820,00	1 800 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2025	30 668 820,00	30 452 000,00	2 290 000,00	8 000,00	8 700 000,00	12 340 000,00	7 114 000,00	1 780 000,00	216 820,00	216 820,00	0,00				
2026	29 061 640,00	28 930 000,00	2 070 000,00	8 000,00	8 700 000,00	9 740 000,00	8 412 000,00	1 780 000,00	131 640,00	131 640,00	0,00				
2027	28 986 820,00	28 840 000,00	1 880 000,00	8 500,00	9 000 000,00	9 240 000,00	8 711 500,00	1 800 000,00	146 820,00	146 820,00	0,00				
2028	28 907 320,00	28 807 320,00	2 046 820,00	8 500,00	9 400 000,00	9 240 000,00	8 112 000,00	1 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00				
2029	28 407 320,00	28 407 320,00	2 237 640,00	8 500,00	9 500 000,00	9 240 000,00	7 421 180,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	28 766 820,00	28 766 820,00	2 146 820,00	8 500,00	8 800 000,00	9 300 000,00	8 511 500,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	28 891 000,00	28 891 000,00	2 246 820,00	8 500,00	8 700 000,00	9 265 000,00	8 670 680,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	28 861 000,00	28 861 000,00	2 246 820,00	8 500,00	8 695 000,00	9 240 000,00	7 353 320,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	28 461 820,00	28 461 820,00	1 306 833,00	8 900,00	8 665 000,00	9 240 000,00	9 251 087,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	29 359 648,97	29 359 648,97	2 023 828,97	8 900,00	8 685 000,00	9 240 000,00	9 401 920,00	1 950 000,00	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.), zwaną 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 będące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydaki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								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	wkład krajowy 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		
2023	62 610 865,00	25 249 357,00	13 277 878,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	37 361 498,00	37 361 498,00	0,00		
2024	32 200 000,00	22 828 000,00	8 640 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 372 000,00	9 372 000,00	0,00		
2025	30 078 000,00	26 078 000,00	8 660 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2026	28 470 820,00	27 542 820,00	8 660 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	928 000,00	928 000,00	0,00		
2027	28 396 000,00	27 568 000,00	8 660 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	0,00		
2028	28 316 500,00	27 428 000,00	8 670 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	888 500,00	888 500,00	0,00		
2029	27 816 500,00	27 116 500,00	8 670 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2030	28 176 000,00	27 176 000,00	8 670 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2031	28 300 180,00	27 459 180,00	8 670 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	841 000,00	841 000,00	0,00		
2032	28 270 180,00	27 459 180,00	8 670 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	811 000,00	811 000,00	0,00		
2033	27 871 000,00	27 871 000,00	8 680 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	28 694 368,97	28 694 368,97	8 680 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Z tego:									
	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		Moje środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x	
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Prychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Moje środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2023	-7 877 798,00	0,00	8 468 618,00	0,00	0,00	2 470 078,00	2 470 078,00	5 998 540,00	5 407 720,00
2024	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	665 280,00	665 280,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:		
							z tego:		
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	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	590 820,00	590 820,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	665 280,00	665 280,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:											
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					w tym:						
Wyszczególnienie	z tego:				kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *
Lp	5.1.3	5.1.3.1	5.1.3.2	5.1.3.3	5.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 480,00	0,00	-4 893 483,00	3 575 135,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 982 660,00	0,00	9 462 820,00	9 462 820,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 391 840,00	0,00	4 374 000,00	4 374 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 801 020,00	0,00	1 387 180,00	1 387 180,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 210 200,00	0,00	1 272 000,00	1 272 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 619 380,00	0,00	1 379 320,00	1 379 320,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 028 560,00	0,00	1 290 820,00	1 290 820,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 437 740,00	0,00	1 590 820,00	1 590 820,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 846 920,00	0,00	1 431 820,00	1 431 820,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 256 100,00	0,00	1 401 820,00	1 401 820,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	665 280,00	0,00	590 820,00	590 820,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	665 280,00	665 280,00	

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 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 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	4,82%	-28,51%	-24,95%	4,56%	4,56%	NIE	NIE
2024	3,62%	44,22%	46,51%	-6,80%	-6,80%	NIE	NIE
2025	4,37%	25,25%	x	9,74%	9,74%	TAK	TAK
2026	4,02%	8,17%	x	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2027	3,93%	7,41%	x	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2028	3,79%	7,82%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2029	3,87%	7,52%	x	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2030	3,81%	8,94%	x	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2031	3,77%	8,06%	x	15,62%	15,62%	TAK	TAK
2032	3,78%	7,91%	x	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2033	3,85%	3,85%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2034	4,05%	4,05%	x	7,36%	7,36%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			
	Dochody bieżące na charakterze programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	
									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	
2023	640 974,00	640 974,00	640 974,00	15 390 183,00	15 390 183,00	15 390 183,00	655 974,00	655 974,00	655 974,00	655 974,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	15 571 320,00	15 571 320,00	15 391 221,00	23 024 272,00	691 774,00	22 332 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	200 000,00	0,00	0,00	235 800,00	35 800,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	35 800,00	35 800,00	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	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:									
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych pojęć i gwarancji x	Kwota wzrostu(+) /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
					w tym:							
					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	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	590 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	665 280,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatycznie wyliczane dane 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęć i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęć i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojęć i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 708 657,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 571,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00

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	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	0,00	6 868 578,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 400,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 400,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 761 178,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 178,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 010 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			od	do						
1.1.2.3	Kompleksowa Rewitalizacjamiasta Działoszyce - etap II -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2015	2023	5 550 000,00	2 708 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Projekt „Cyfrowa gmina” -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2022	2023	128 571,00	128 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wzrost efektywności energetycznej budynków szkół zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Działoszyce poprzez przeprowadzenie głębokiej termomodernizacji i wykorzystanie odnawialnych źródeł energii -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2015	2023	6 960 000,00	3 200 000,00	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				8 089 578,00	6 796 978,00	35 800,00	35 800,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				223 400,00	35 800,00	35 800,00	35 800,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego użytkowanych na terenie Gminy Działoszyce - warunek trwałości projektu pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego LED	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2019	2025	223 400,00	35 800,00	35 800,00	35 800,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 866 178,00	6 761 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie gminy Działoszyce (2015- 2023) -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2015	2023	1 949 178,00	1 879 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa/modernizacja placu gminnego przy ul. Skalmierskiej 17 PSZOK -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2021	2023	5 035 000,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku Ośrodka Zdrowia w m. Stępcice z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2020	2023	882 000,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

do Uchwały Rady Miejskiej w Działoszycach
Nr LXXXI/410/2023 z dnia 30 stycznia 2023 roku

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 2027
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 552 525,90	23 024 272,00	235 800,00	35 800,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 109 377,90	691 774,00	35 800,00	35 800,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 443 148,00	22 332 498,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				27 462 947,90	16 227 294,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 885 977,90	655 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Bajkowy Żłobek w Działoszycach -	Przedszkole Samorządowe w Działoszycach	2020	2023	852 512,81	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt „Pomocna dłoń II) -	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Działoszycach	2021	2023	812 417,55	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Utworzenie świetlic środowiskowych na terenie Gminy Działoszyce -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2021	2023	1 204 538,54	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt „Cyfrowa gmina” -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2022	2023	16 509,00	10 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 576 970,00	15 571 320,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w msc.Iżykowice, Biedrzykowice, Sancygnów -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2022	2024	3 913 092,00	3 713 092,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Działoszyce- pakiet I -	Urząd Miasta i Gminy Działoszyce	2022	2023	8 025 307,00	5 821 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00