

Uchwała Nr LXII/517/23
Rady Miasta Działdowo
z dnia 21 grudnia 2023 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy-Miasto Działdowo na lata 2024–2030.

Na podstawie art. 226 art.227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023, poz. 40 z późn.zm.) Rada Miasta Działdowo uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy - Miasto Działdowo na lata 2024–2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą 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 rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 7

Uchyła się Uchwałę Nr LI/430/22 z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Działdowo na lata 2023–2030 z późniejszymi zmianami.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LXII/517/23
z dnia 2023-12-21

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	
2024	125 478 647,03	88 765 252,81	26 272 271,00	1 967 107,00	26 439 142,00	10 926 751,81	23 159 981,00	14 100 000,00	36 713 394,22	3 355 000,00	33 335 994,22	
2025	106 123 936,00	95 251 536,00	27 165 528,00	2 033 989,00	30 425 343,00	11 111 237,00	24 515 439,00	15 094 500,00	10 872 400,00	3 852 000,00	7 000 000,00	
2026	117 511 541,00	98 170 111,00	28 007 700,00	2 097 043,00	31 368 529,00	11 455 688,00	25 241 151,00	15 562 430,00	19 341 430,00	2 321 200,00	17 000 000,00	
2027	102 344 924,00	100 699 107,00	28 847 890,00	2 159 954,00	32 152 742,00	11 742 080,00	25 796 441,00	15 951 490,00	1 645 817,00	1 630 000,00	0,00	
2028	104 996 777,00	103 309 610,00	29 655 631,00	2 220 433,00	32 956 561,00	12 035 632,00	26 400 442,00	16 350 277,00	1 687 167,00	1 671 350,00	0,00	
2029	107 756 041,00	105 924 224,00	30 426 677,00	2 278 164,00	33 780 475,00	12 335 908,00	27 060 452,00	16 759 034,00	1 831 817,00	1 816 000,00	0,00	
2030	110 218 149,00	108 572 332,00	31 187 344,00	2 335 119,00	34 624 987,00	12 644 305,00	27 736 964,00	17 178 010,00	1 645 817,00	1 630 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2024	132 890 795,32	91 962 469,61	47 039 106,00	0,00	0,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	40 928 325,71	38 427 225,71	1 048 202,00
2025	109 462 448,08	91 729 163,13	47 464 116,00	0,00	0,00	93 286,48	0,00	0,00	0,00	17 733 284,95	17 683 284,95	0,00
2026	117 411 541,00	93 786 388,25	48 625 931,00	0,00	0,00	140 400,00	0,00	0,00	0,00	23 625 152,75	23 625 152,75	0,00
2027	101 894 924,00	96 027 485,00	49 591 903,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 867 439,00	5 867 439,00	0,00
2028	104 546 777,00	98 273 732,00	50 831 701,00	0,00	0,00	106 600,00	0,00	0,00	0,00	6 273 045,00	6 273 045,00	0,00
2029	107 056 041,00	100 704 640,00	52 102 493,00	0,00	0,00	83 200,00	0,00	0,00	0,00	6 351 401,00	6 351 401,00	0,00
2030	109 318 149,00	103 183 906,00	53 405 055,00	0,00	0,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00	6 134 243,00	6 134 243,00	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
2024	-7 412 148,29	0,00	10 791 160,37	0,00	0,00	8 150 660,37	7 412 148,29	2 640 500,00	0,00
2025	-3 338 512,08	0,00	4 408 762,08	2 600 000,00	2 600 000,00	738 512,08	738 512,08	1 070 250,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 379 012,08	1 570 250,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 250,00	1 070 250,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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						
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 762,08	1 070 250,00	0,00	-3 197 216,80	7 593 943,57	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	3 522 372,87	5 331 134,95	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	4 383 722,75	4 383 722,75	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	4 671 622,00	4 671 622,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	5 035 878,00	5 035 878,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	5 219 584,00	5 219 584,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 388 426,00	5 388 426,00	

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
2024	2,36%	-3,88%	0,43%	16,08%	16,89%	TAK	TAK
2025	1,55%	4,41%	x	13,13%	13,94%	TAK	TAK
2026	0,43%	5,22%	x	9,41%	10,25%	TAK	TAK
2027	0,79%	5,40%	x	8,00%	8,83%	TAK	TAK
2028	0,73%	5,63%	x	6,51%	7,34%	TAK	TAK
2029	0,95%	5,67%	x	4,53%	5,37%	TAK	TAK
2030	1,09%	5,67%	x	3,20%	4,03%	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
2024	223 130,98	223 130,98	223 130,98	7 097 498,27	7 097 498,27	7 097 498,27	273 650,00	273 650,00	273 650,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 250,00	92 250,00	92 250,00
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
2030	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
2024	665 500,00	665 500,00	665 500,00	30 816 354,32	3 342 410,61	27 473 943,71	0,00	0,00	147 435,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	18 679 361,68	996 076,73	17 683 284,95	0,00	0,00	138 525,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	24 472 604,75	847 452,00	23 625 152,75	0,00	0,00	129 796,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	835 152,00	835 152,00	0,00	0,00	0,00	121 068,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	835 152,00	835 152,00	0,00	0,00	0,00	112 521,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 612,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 882,00	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	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
2024	1 570 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 070 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXII/517/23
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				88 940 802,08	30 816 354,32	18 679 361,68	24 472 604,75	835 152,00	835 152,00
1.a	- wydatki bieżące				12 268 902,08	3 342 410,61	996 076,73	847 452,00	835 152,00	835 152,00
1.b	- wydatki majątkowe				76 671 900,00	27 473 943,71	17 683 284,95	23 625 152,75	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:				1 031 400,00	939 150,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				365 900,00	273 650,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój uczniów i nauczycieli Szkoły Podstawowej nr 2 - podniesienie umiejętności posługiwania się językami obcymi u uczniów i nauczycieli	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH NR 2 W DZIAŁDOWIE	2023	2024	181 400,00	181 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	184 500,00	92 250,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				665 500,00	665 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	665 500,00	665 500,00	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				87 909 402,08	29 877 204,32	18 587 111,68	24 472 604,75	835 152,00	835 152,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 903 002,08	3 068 760,61	903 826,73	847 452,00	835 152,00	835 152,00
1.3.1.1	Remont ulicy Józefa Hallera (nr 203025N) w Działdowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Działdowo	2023	2024	641 608,61	639 608,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy-Miasto Działdowo na lata 2022-2024 - ochrona przed skutkami finansowymi uszkodzenia, zniszczenia, utraty mienia	Urząd Miasta Działdowo	2022	2024	395 100,00	131 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kompleksowe przygotowanie i obsługa zakupu energii w systemie elastycznym na lata 2023-2026 - racjonalizacja zakupu energii elektrycznej	Urząd Miasta Działdowo	2023	2026	37 900,00	12 300,00	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie usług zimowego utrzymania ulic miejskich oraz chodników i przystanków komunikacyjnych w sezonie 2023/2024 - poprawa bezpieczeństwa na ulicach miejskich oraz chodników w okresie zimy	Urząd Miasta Działdowo	2023	2024	828 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Funkcjonowanie Dziennego Domu "Senior+" Edycja 2021-2025 - wsparcie seniorów nieaktywnych zawodowo, uaktywnienie społeczne uczestników, polepszenie funkcjonowania psychofizycznego	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2028	3 084 772,24	447 318,00	447 318,00	447 318,00	447 318,00	447 318,00
1.3.1.6	Funkcjonowanie Klubu "Senior +" Edycja 2021-2025 - aktywizacja społeczna osób w wieku podeszłym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2028	2 708 362,96	387 834,00	387 834,00	387 834,00	387 834,00	387 834,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	75 638 624,75
1.a	0,00	0,00	6 856 243,34
1.b	0,00	0,00	68 782 381,41
1.1	0,00	0,00	1 031 400,00
1.1.1	0,00	0,00	365 900,00
1.1.1.1	0,00	0,00	181 400,00
1.1.1.2	0,00	0,00	184 500,00
1.1.2	0,00	0,00	665 500,00
1.1.2.1	0,00	0,00	665 500,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	74 607 224,75
1.3.1	0,00	0,00	6 490 343,34
1.3.1.1	0,00	0,00	639 608,61
1.3.1.2	0,00	0,00	131 700,00
1.3.1.3	0,00	0,00	36 900,00
1.3.1.4	0,00	0,00	720 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	2 236 590,00
1.3.1.6	0,00	0,00	1 939 170,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.7	Gminne przewozy pasażerskie i publiczny transport zbiorowy (komunikacja miejska) - zmniejszenie ruchu pojazdów na terenie miasta, zapewnienie środków transportu i ułatwienie dojazdu dla mieszkańców miasta (szkoły, urzędy, sklepy, przychodnie)	Urząd Miasta Działdowo	2017	2025	4 122 061,73	700 000,00	56 374,73	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach Programu Czyste Powietrze - ułatwienie mieszkańcom miasta dostępu do programu "Czyste Powietrze"	Urząd Miasta Działdowo	2021	2024	85 196,54	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				76 006 400,00	26 808 443,71	17 683 284,95	23 625 152,75	0,00	0,00
1.3.2.1	Roboty zabezpieczające i rewaloryzacja budynku pokoszarowego w celu nadania mu nowych funkcji społecznych - etap II - ochrona zabytku	Urząd Miasta Działdowo	2022	2024	15 183 600,00	7 586 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Kościuszki (203039N) i części ul. Jagiełły (203026N) - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Działdowo	2023	2024	5 657 800,00	5 375 081,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa krytego basenu w Działdowie - rozwój infrastruktury sportowo-kulturalnej w powiecie	Urząd Miasta Działdowo	2023	2026	49 850 000,00	11 189 062,30	15 025 784,95	23 625 152,75	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa ulicy Gryczanej (203147N) i Chmielnej w Działdowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Działdowo	2023	2025	5 315 000,00	2 657 500,00	2 657 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	756 374,73
1.3.1.8	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	0,00	0,00	68 116 881,41
1.3.2.1	0,00	0,00	7 586 800,00
1.3.2.2	0,00	0,00	5 375 081,41
1.3.2.3	0,00	0,00	49 840 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	5 315 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy-Miasto Działdowo na lata 2024-2030

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy-Miasto Działdowo została sporządzona na lata 2024-2030. Podstawową zasadą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy-Miasto Działdowo jest jej zgodność z projektem uchwały budżetowej na rok 2024, dane wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetu Gminy-Miasto Działdowo oraz wytycznych Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2023) oraz z metodologią opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego opracowanej przez Ministerstwo Finansów (aktualizacja październik 2022). Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 poz.1270 z późn.zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Dla Gminy Miasto –Działdowo na dzień sporządzenia projektu uchwały okres ten obejmuje lata 2024-2030 i wynika z zaciągniętych i planowanych zobowiązań gminy, do których włączono zobowiązania EZG „Działdowszczyzna” planowane do roku 2030.

Limity wydatków na realizację przedsięwzięć sięgają roku 2028 i nie wykraczają poza okres prognozy długu.

Zakres danych wykazywanych w WPF określa art. 226 ustawy. Są to m. in. przewidywane dochody, wydatki (bieżące i majątkowe), wynik finansowy budżetu i jego przeznaczenie lub sposób sfinansowania w przypadku deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu gminy, sposób sfinansowania spłaty długu oraz kwoty wydatków wynikające z limitów

przedsięwzięć.

W prognozie przyjęto następujące podstawowe założenia:

- dla roku 2024 wartości pozostające w zgodności projektem budżetu,
- dla lat 2025-2030 prognoza w podstawowym zakresie oparto o przewidywany wskaźnik inflacji (odpowiednio 4,1%, 3,1%, 2,5%, 2,5%, 2,5%, 2,5%) oraz dynamiki PKB (3,4%, 3,1%, 3%, 2,8%, 2,6%, 2,5%) z uwzględnieniem szczególnych rozwiązań, o których mowa poniżej.

Na ww. podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy, co dzięki konstrukcji i zaawansowaniu metod dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udziały w podatkach budżetu państwa,
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody bieżące, w tym podatek od nieruchomości.

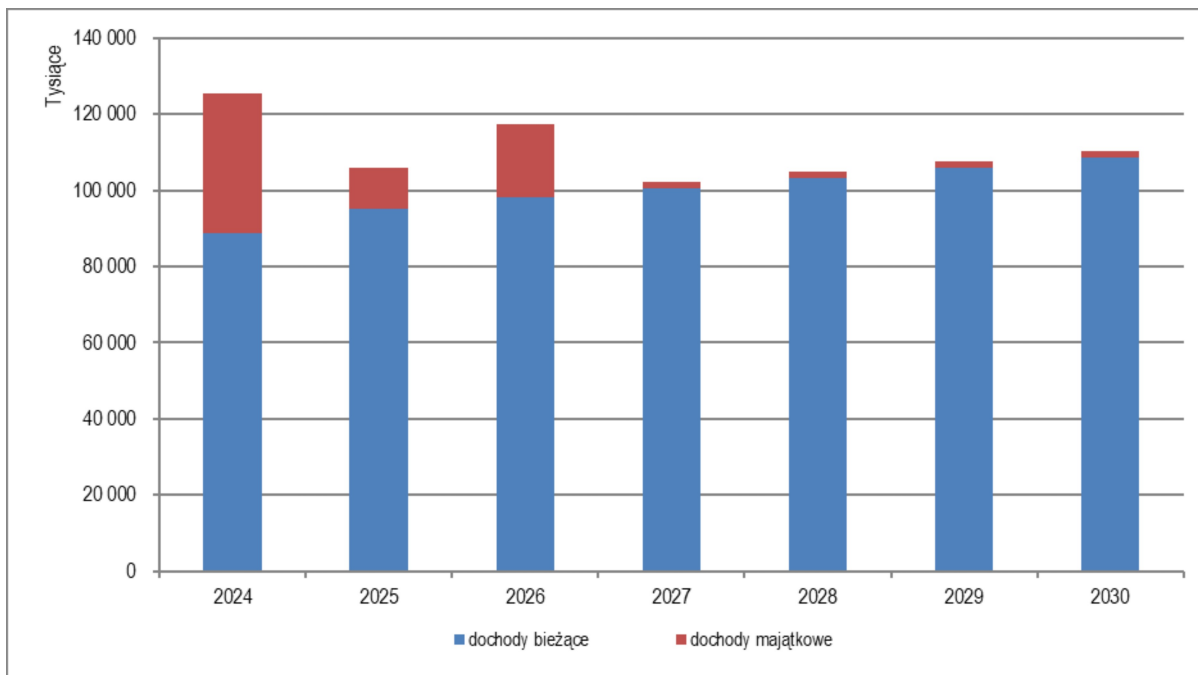
Dochody bieżące kalkulowano w oparciu o przewidywany wskaźnik inflacji, z wyjątkiem udziałów w podatkach dochodowych. Kalkulacje dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oparto o obliczenia Ministra Finansów na rok 2024. Na kolejne lata zaplanowano PIT i CIT waloryzując o wskaźnik PKB. Zgodnie z art. 12 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2024, jednostki samorządu terytorialnego nie otrzymają części rozwojowej subwencji ogólnej w roku 2024. Zaplanowano ją w związku z tym od roku 2025. Wysokość prognozowanej dla Gminy subwencji rozwojowej na rok 2025 i dalsze lata przyjęto na podstawie źródła Prognoza Ministerstwa Finansów o wpływie noweli ustawy o dochodach JST na każdą z 2477 gmin, zwaloryzowaną o wskaźniki inflacji.

Dla podatku od nieruchomości przyjęto zwiększenie dochodów będących konsekwencją wygaśnięcia uchwały dot. zwolnienia od podatku od nieruchomości w ramach regionalnej

pomocy inwestycyjnej, z założeniem corocznego wzrostu o wskaźnik inflacji a także zmian w zasobach nieruchomości Gminy Miasto-Działdowo, które stanowią przedmiot opodatkowania.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi przez wydziały merytoryczne planami sprzedaży mienia miasta Działdowo, sporządzonymi szczegółowo ze wskazaniem konkretnych nieruchomości w poszczególnych latach, w tym mieszkań komunalnych oraz sprzedaży rozłożonych na raty w latach poprzednich. Dokonano także aktualizacji wartości cen sprzedaży. Plan sprzedaży majątku jest powiązany z planowanymi zmianami planu zagospodarowania przestrzennego Gminy.

Uwzględniono również w roku 2025 dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki (4.000.000,00 zł) oraz Powiatu Działdowskiego (3.000.000,00 zł) z przeznaczeniem na realizację projektu „Budowa krytego basenu w Działdowie”. W roku 2026 Gmina planuje uzyskać kolejne dochody na realizację inwestycji „Budowa krytego basenu w Działdowie” w wysokości 17.000.000,00 zł (2.000.000,00 zł MSiT oraz 15.000.000,00 zł Polski Ład-Program Inwestycji Strategicznych). Gmina dysponuje wstępną promesą BGK w zakresie „Budowy krytego basenu w Działdowie” na kwotę 15.000.000,00 zł (2026 r.) oraz umową z Ministerstwem Sportu i Turystyki z Rządowego Funduszu Kultury Fizycznej na kwotę 10.000.000,00 zł (2024-2026)



Struktura planowanych dochodów w latach 2024-2030

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące rozpatrywano w kategoriach wydatków stałych takich jak: wynagrodzenia i ich pochodne, wypłacane świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na prowadzenie działalności statutowej jednostek, dotacje podmiotowe i celowe.

W latach 2025 – 2030 sposób prognozowania wydatków bieżących o stałym charakterze jest oparty o przewidywany wskaźnik inflacji. Dane dotyczące roku 2024 powiązane są z budżetem tego roku. Kwotę bazową w zakresie wynagrodzeń i pochodnych zmniejszono o nieperiodyczne wypłaty wynagrodzeń, które w znacznej mierze przypadły na rok 2024. Po

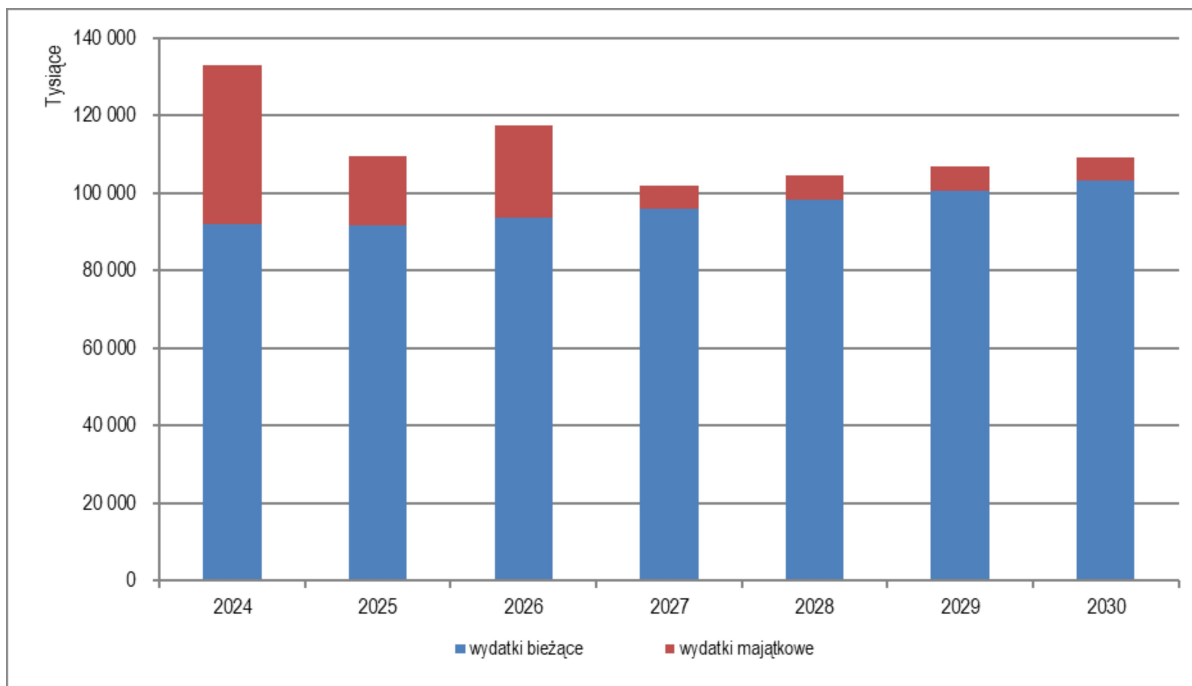
czym plan zwaloryzowano o wskaźniki inflacji. W związku z dużym nakładem finansowym na wydatki majątkowe w latach 2025-2026, w kolejnych latach ograniczono do ok 2% wzrostu wydatki bieżące związane z działalnością statutową jednostek takie jak: wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, remonty, szkolenia pracowników oraz podróże służbowe. Wydatki o charakterze dotacji przyjęto na poziomie 109% przewidywanego wykonania roku 2023.

W planie wydatków bieżących zabezpieczono środki na realizację przedsięwzięć, o których mowa w załączniku nr 2 do uchwały, obejmują one okres do roku 2028.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały skalkulowane zgodnie ze sposobem obliczania oprocentowania wynikającym z umów kredytowych i pożyczki oraz harmonogramów ich spłaty. Naliczenie oparto dla kredytów o WIBOR 3M oraz marżę banków wynikające z umów, dla pożyczki WIBOR 12 M i wskaźnik wynikający z umowy. Odsetki od planowanego do zaciągnięcia nowego kredytu oszacowano zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dot. stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, według których stopy procentowe od roku 2024 będą się stabilizować. Do obliczeń odsetek przyjęto następujące wartości wskaźnika:

- dla roku 2025 – 4,2%,
- dla roku 2026-2030 – 4%

Marżę banku przewidziano na poziomie 1,2%.



Struktura planowanych wydatków w latach 2024-2030

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy-Miasto Działdowo. Wydatki majątkowe w roku 2026 stanowią wyłącznie przedsięwzięcia inwestycyjne zawarte w załączniku nr 2 do uchwały. Od roku 2027 wydatki ujęte w prognozie mają charakter wydatków inwestycyjnych jednorocznych, zatem nie określono zadań szczegółowych.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Dla roku 2024 jest wynikiem deficytowym, dla którego wskazano źródła finansowania w projekcie uchwały budżetowej. W roku 2025 deficyt zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 738.512,08 zł oraz nowym

zobowiązaniem o charakterze kredytu, pożyczki bądź emisji papierów wartościowych w kwocie 2.600.000,00 zł. Od roku 2026 zaplanowano nadwyżkę, która będzie stanowiła zabezpieczenie spłat zobowiązań kredytowych.

6. Przychody

Przychody ogółem dla roku 2024 wynoszą 10.791.160,37 zł. W przychodach tych wskazano nadwyżkę wraz z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 8.150.660,37 zł oraz wolne środki na rachunku budżetu – 2.640.500,00 zł (art. 217 ust.2 pkt 6 uofp). W roku 2025 zaplanowano zaciągnięcie kredytu, pożyczki bądź emisję papierów wartościowych w kwocie 2.600.000,00 zł. spłacany w okresie 5 lat od roku 2026, nadwyżkę w kwocie 738.512,08 zł oraz wolne środki na rachunku bankowym 1.070.250,00 zł.

Planowane spłaty:

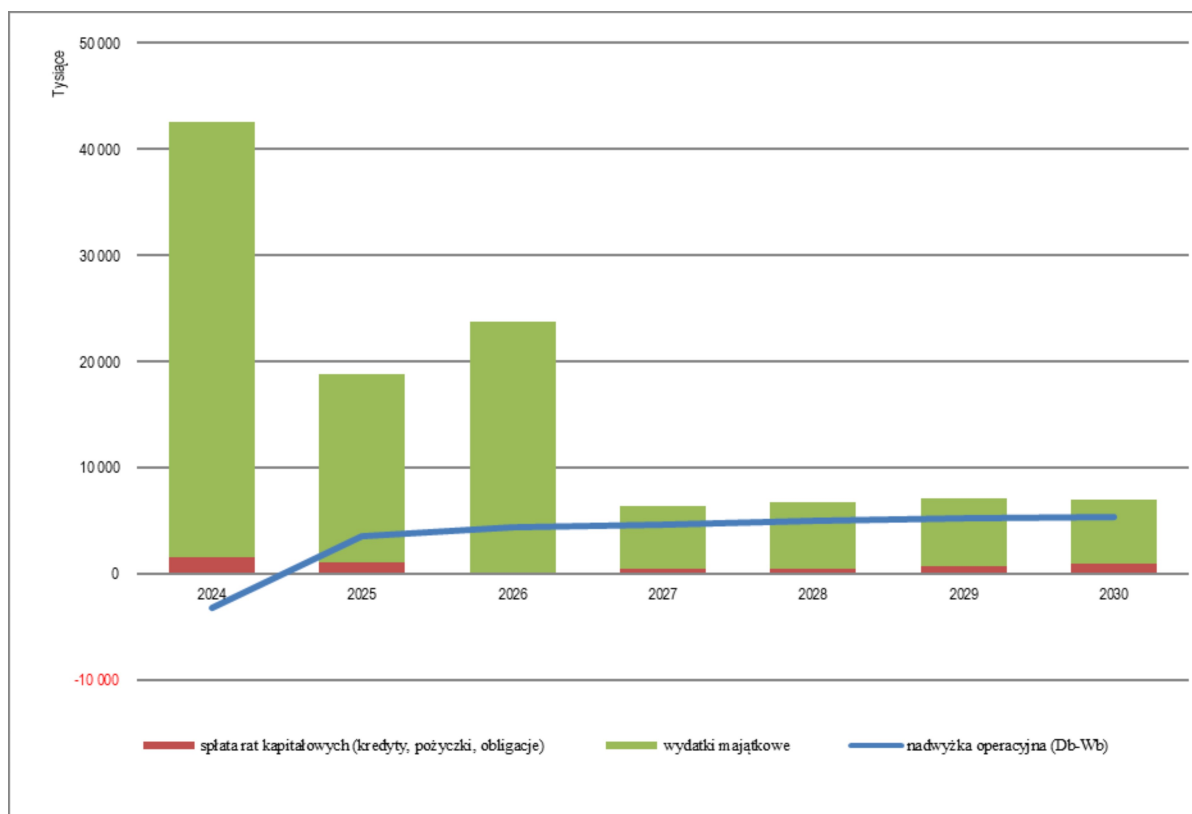
- 2026 – 100.000,00 zł,
- 2027 – 450.000,00 zł,
- 2028 – 450.000,00 zł,
- 2029 – 700.000,00 zł,
- 2030 – 900.000,00 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek i planowanych nowych zobowiązań. W roku 2024 dodatkowo wystąpiły inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w kwocie 1.808.762,08 zł

Raty kapitałowe do spłaty w poszczególnych latach wyniosą rocznie:

- 2024 rok – 1.570.250,00 zł,
- 2025 rok – 1.070.250,00 zł,
- 2026 rok – 100.000,00 zł,
- 2027 rok – 450.000,00 zł,
- 2028 rok – 450.000,00 zł,
- 2029 rok – 700.000,00 zł,
- 2030 rok – 900.000,00 zł.



8. Prognoza kwoty długu

Prognozę kwoty długu sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, ze szczególnym uwzględnieniem zobowiązań związku EZG „Działdowszczyzna”, którego planowane zobowiązania sięgają roku 2030. Końcowe spłaty rat kapitałowych przypadają w roku 2030. Stan długu na koniec 2030 roku wynosi 0,00 zł.

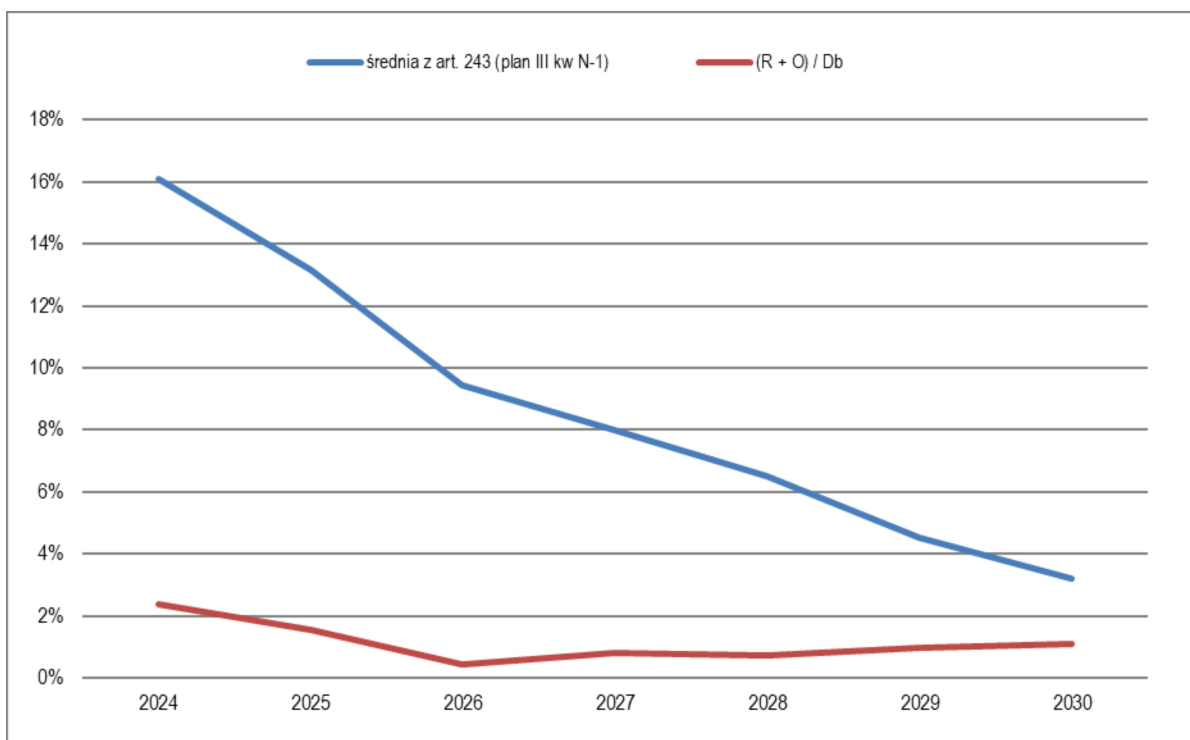
Stan długu na koniec kolejnych lat budżetowych kształtuje się następująco:

- 2024 rok – 1.070.250,00 zł
- 2025 rok – 2.600.000,00 zł,

- 2026 rok – 2.500.000,00 zł,
- 2027 rok – 2.050.000,00 zł,
- 2028 rok – 1.600.000,00 zł,
- 2029 rok – 900.000,00 zł,
- 2030 rok – 0,00 zł

9. Relacja z art. 243 ustawy

Zarządzeniem nr 116/2021 Burmistrza Miasta Działdowo z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanej do wyliczenia relacji z art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych, dokonano wyboru okresu wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Dla Gminy Miasto-Działdowo jest to okres 7 lat. Przyjęte w prognozie założenia zapewniają bezpieczeństwo gminie w zakresie dostosowania poziomu spłat zobowiązań objętych prognozą.



10. Wymogi art. 244 ustawy

Zgodnie z treścią tego artykułu, do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat zobowiązań dodaje się przypadające do spłaty kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez JST, w wysokości proporcjonalnej do udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku. Wykazano wielkości zobowiązań Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” przypadających Miastu wg informacji uzyskanych ze Związku i doliczono je do łącznej kwoty spłat miasta do roku 2030, zgodnie z okresem wykazanym przez EZG „Działdowszczyzna”.

Prognoza kwoty długu EZG na lata 2024-2030 dotyczące Gminy-Miasto Działdowo

kształtują się następująco:

- 2024 – 147.435,00 zł,
- 2025 – 138.525,00 zł,
- 2026 – 129.796,00 zł,
- 2027 – 121.068,00 zł,
- 2028 – 112.521,00 zł,
- 2029 – 103.612,00 zł,
- 2030 – 94.882,00 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 z uwzględnieniem art. 244 jest spełniony we wszystkich latach objętych prognozą.

11. Upoważnienia

Upoważnienia wynikające z uchwały stanowią upoważnienia dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań, których nazwa i cel zostały wykazane w załączniku nr 2 do uchwały i stanowią tzw. przedsięwzięcia, z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do ciągłości działania jednostki oraz płatności wykraczają poza rok budżetowy. Ponadto w uchwale zawarto upoważnienie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i wydatków na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków zewnętrznych. Rada Miasta upoważnia również organ wykonawczy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania oraz realizujących niektóre z przedsięwzięć wymienionych w zał. nr 2 do WPF.