

Uchwała Nr IX/75/24
Rady Miasta Działdowo
z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy-Miasto Działdowo na lata 2025–2031.

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 2024 r. poz. 1530 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 2024, poz. 1465 z późn.zm.) Rada Miasta Działdowo uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy - Miasto Działdowo na lata 2025–2031 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 LXII/517/23 Rady Miasta Działdowo z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Działdowo na lata 2024–2030 z późniejszymi zmianami.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 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 IX/75/24
z dnia 2024-12-19

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	124 623 016,38	107 604 864,59	70 940 155,43	1 560 324,80	0,00	9 399 963,75	25 704 420,61	15 900 000,00	17 018 151,79	2 902 250,00	11 913 880,95	
2026	137 205 923,00	111 194 535,00	73 423 061,00	1 614 937,00	0,00	9 655 279,00	26 501 258,00	16 392 900,00	26 011 388,00	3 218 700,00	22 768 986,00	
2027	116 346 485,00	114 460 783,00	75 699 176,00	1 664 999,00	0,00	9 906 317,00	27 190 291,00	16 819 116,00	1 885 702,00	1 866 350,00	0,00	
2028	119 448 646,00	117 554 394,00	77 818 753,00	1 711 620,00	0,00	10 153 973,00	27 870 048,00	17 239 594,00	1 894 252,00	1 874 900,00	0,00	
2029	122 557 298,00	120 731 846,00	79 997 678,00	1 759 545,00	0,00	10 407 823,00	28 566 800,00	17 670 584,00	1 825 452,00	1 806 100,00	0,00	
2030	125 399 493,00	123 750 141,00	81 997 620,00	1 803 534,00	0,00	10 668 018,00	29 280 969,00	18 112 349,00	1 649 352,00	1 630 000,00	0,00	
2031	128 399 445,00	126 760 093,00	83 965 563,00	1 846 818,00	0,00	10 934 718,00	30 012 994,00	18 565 157,00	1 639 352,00	1 620 000,00	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
2025	138 250 376,23	105 130 375,14	58 890 285,74	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	33 120 001,09	30 618 901,09	165 500,00
2026	149 384 402,31	107 507 580,31	60 715 885,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	41 876 822,00	41 876 822,00	0,00
2027	114 146 485,00	111 070 653,00	62 294 498,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	3 075 832,00	3 075 832,00	0,00
2028	117 248 646,00	113 625 079,00	63 851 860,00	0,00	0,00	704 000,00	0,00	0,00	0,00	3 623 567,00	3 623 567,00	0,00
2029	120 357 298,00	116 272 141,00	65 448 157,00	0,00	0,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	4 085 157,00	4 085 157,00	0,00
2030	123 199 493,00	119 489 745,00	67 084 360,00	0,00	0,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	3 709 748,00	3 709 748,00	0,00
2031	126 199 445,00	122 279 396,00	68 761 469,00	0,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	3 920 049,00	3 920 049,00	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	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
2025	-13 627 359,85	0,00	15 876 089,16	0,00	0,00	14 805 839,16	13 627 359,85	1 070 250,00	0,00
2026	-12 178 479,31	0,00	12 178 479,31	11 000 000,00	11 000 000,00	1 178 479,31	1 178 479,31	0,00	0,00
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 200 000,00	2 200 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 729,31	1 070 250,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 479,31	0,00	0,00	2 474 489,45	18 350 578,61	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	3 686 954,69	4 865 434,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	3 390 130,00	3 390 130,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	3 929 315,00	3 929 315,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	4 459 705,00	4 459 705,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	4 260 396,00	4 260 396,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 480 697,00	4 480 697,00	

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	1,29%	2,87%	x	14,78%	15,91%	TAK	TAK
2026	0,19%	3,70%	x	10,88%	12,05%	TAK	TAK
2027	3,06%	4,08%	x	9,25%	10,42%	TAK	TAK
2028	2,80%	4,31%	x	7,57%	8,74%	TAK	TAK
2029	2,56%	4,52%	x	5,41%	6,58%	TAK	TAK
2030	2,34%	4,08%	x	3,91%	5,08%	TAK	TAK
2031	2,05%	4,02%	x	3,25%	4,42%	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
2025	181 311,61	181 311,61	168 067,76	2 174 820,84	2 174 820,84	1 775 042,92	449 742,50	449 742,50	395 702,50
2026	0,00	0,00	0,00	1 768 986,00	1 768 986,00	1 438 200,00	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
2031	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
2025	3 638 440,00	3 638 440,00	1 869 017,24	31 551 180,59	3 725 583,50	27 825 597,09	0,00	0,00	128 265,00	0,00
2026	3 765 000,00	3 765 000,00	1 438 200,00	43 899 001,00	3 052 001,00	40 847 000,00	0,00	0,00	121 237,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 953 533,00	1 953 533,00	0,00	0,00	0,00	114 209,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 989 133,00	1 989 133,00	0,00	0,00	0,00	107 181,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	198 100,00	198 100,00	0,00	0,00	0,00	101 235,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 126,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	1 070 250,00	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	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
2031	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 IX/75/24
z dnia 2024-12-19

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				93 258 999,87	31 551 180,59	43 899 001,00	1 953 533,00	1 989 133,00	198 100,00
1.a	- wydatki bieżące				18 076 411,17	3 725 583,50	3 052 001,00	1 953 533,00	1 989 133,00	198 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				75 182 588,70	27 825 597,09	40 847 000,00	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:				8 163 716,27	4 088 182,50	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				674 416,27	449 742,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój uczniów i nauczycieli Szkoły Podstawowej nr 1 im. Króla Władysława Jagiełły w Działdowie nr 2024-1-PL01-KA121-SCH-000208791 - podniesienie umiejętności posługiwania się językiem obcym u uczniów i nauczycieli	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH NR 1 W DZIAŁDOWIE	2024	2025	231 509,61	128 387,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój uczniów i nauczycieli Szkoły Podstawowej nr 2 Nr projektu 2024-1-PL01-KA121-SCH-000207472 - podniesienie umiejętności posługiwania się językiem obcym u uczniów i nauczycieli w roku szkolnym 2024/2025	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH NR 2 W DZIAŁDOWIE	2024	2025	258 406,66	155 181,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	184 500,00	166 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 489 300,00	3 638 440,00	3 765 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jst poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	665 500,00	638 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Opracowanie dokumentacji technicznej oraz budowa żłobka - zapewnienie opieki dla dzieci do lat 3	Urząd Miasta Działdowo	2024	2026	6 823 800,00	3 000 000,00	3 765 000,00	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				85 095 283,60	27 462 998,09	40 134 001,00	1 953 533,00	1 989 133,00	198 100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 401 994,90	3 275 841,00	3 052 001,00	1 953 533,00	1 989 133,00	198 100,00
1.3.1.1	Funkcjonowanie Dziennego Domu "Senior+" Edycja 2021-2025 - wsparcie seniorów nieaktywnych zawodowo, uaktywnienie społeczne uczestników, polepszenie funkcjonowania psychofizycznego	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2028	3 392 635,24	516 044,00	516 044,00	516 044,00	516 044,00	0,00
1.3.1.2	Funkcjonowanie Klubu "Senior +" Edycja 2021-2025 - aktywizacja społeczna osób w wieku podeszłym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2028	2 902 402,96	426 089,00	426 089,00	426 089,00	426 089,00	0,00
1.3.1.3	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	4 355 625,90	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	79 590 947,59
1.a	10 918 350,50
1.b	68 672 597,09
1.1	7 853 182,50
1.1.1	449 742,50
1.1.1.1	128 387,84
1.1.1.2	155 181,66
1.1.1.3	166 173,00
1.1.2	7 403 440,00
1.1.2.1	638 440,00
1.1.2.2	6 765 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	71 737 765,09
1.3.1	10 468 608,00
1.3.1.1	2 064 176,00
1.3.1.2	1 704 356,00
1.3.1.3	150 000,00

za organ stanowiący Adam Szczypiński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.12.24

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	Gminne przewozy pasażerskie i publiczny transport zbiorowy (komunikacja miejska) na lata 2025-2029 - zmniejszenie ruchu pojazdów na terenie miasta, zapewnienie środków transportu i ułatwienie dojazdu dla mieszkańców miasta (szkoły, urzędy, sklepy, przychodnie)	Urząd Miasta Działdowo	2025	2029	4 013 850,00	816 650,00	940 700,00	1 011 400,00	1 047 000,00	198 100,00
1.3.1.5	Opracowanie Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu dla Gminy-Miasto Działdowo - przystosowanie miasta do zmian klimatu, zmniejszenie jego podatności na zjawiska ekstremalne oraz zwiększenie potencjału do radzenia sobie ze skutkami tych zjawisk	Urząd Miasta Działdowo	2024	2026	39 976,00	15 990,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Świadczenie usług doradztwa podatkowego - prawidłowe stosowanie przepisów	Urząd Miasta Działdowo	2024	2026	120 000,00	53 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wykonanie usługi zimowego utrzymania ulic miejskich oraz chodników i przystanków komunikacyjnych w sezonie 2024/2025 - poprawa bezpieczeństwa na ulicach miejskich oraz chodników w okresie zimy	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	900 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wykonanie usług zimowego utrzymania ulic miejskich oraz chodników i przystanków komunikacyjnych w sezonie 2025/2026 - poprawa bezpieczeństwa na ulicach miejskich oraz chodników w okresie zimy	SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY MIEJSKA SŁUŻBA DROGOWA	2025	2026	860 000,00	110 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy-Miasto Działdowo na lata 2025-2026 - ochrona przed skutkami finansowymiuszkodzenia, zniszczenia, utraty mienia	Urząd Miasta Działdowo	2025	2026	697 736,00	348 868,00	348 868,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej II etap w ramach Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast - opracowanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku w ramach programu	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	81 868,80	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				67 693 288,70	24 187 157,09	37 082 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa ulicy Gryczanej (203147N) i Chmielnej w Działdowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Działdowo	2023	2025	4 960 948,70	3 469 097,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa krytego basenu w Działdowie - rozwój infrastruktury sportowo-kulturalnej w powiecie	Urząd Miasta Działdowo	2023	2026	59 000 000,00	18 650 000,00	35 430 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja boiska Orlik przy ul. Świerkowej - bezpieczne i przyjemne uprawianie sportu przez mieszkańców miasta	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa części ul. Polnej (203080 N) w Działdowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Działdowo	2025	2026	2 504 000,00	1 252 000,00	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa części ul. Sportowej (203144 N) w Działdowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Działdowo	2025	2026	827 060,00	427 060,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont dachu w budynku przy ulicy Bielnikowej 18 - poprawa bezpieczeństwa dla mieszkańców budynku	Urząd Miasta Działdowo	2024	2025	201 280,00	189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	4 013 850,00
1.3.1.5	23 990,00
1.3.1.6	103 000,00
1.3.1.7	790 000,00
1.3.1.8	860 000,00
1.3.1.9	24 600,00
1.3.1.10	697 736,00
1.3.1.11	36 900,00
1.3.2	61 269 157,09
1.3.2.1	3 469 097,09
1.3.2.2	54 080 000,00
1.3.2.3	200 000,00
1.3.2.4	2 504 000,00
1.3.2.5	827 060,00
1.3.2.6	189 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy-Miasto Działdowo na lata 2025-2031

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy-Miasto Działdowo została sporządzona na lata 2025-2031. Podstawową zasadą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy-Miasto Działdowo jest jej zgodność z projektem uchwały budżetowej na rok 2025, 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 2024) 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 2024 poz.1530 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 2025-2031 i wynika z zaciągniętych i planowanych zobowiązań gminy, do których włączono zobowiązania EZG „Działdowszczyzna”.

Limity wydatków na realizację przedsięwzięć sięgają roku 2029 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 bądź przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu gminy, sposób sfinansowania spłaty długu oraz kwoty wydatków wynikające z limitów przedsięwzięć, a także relację, o której mowa w art.

242-244 ustawy o finansach publicznych.

W prognozie przyjęto następujące podstawowe założenia:

- dla roku 2025 wartości pozostające w zgodności projektem budżetu,
- dla lat 2026-2031 prognoza w podstawowym zakresie oparto o przewidywany wskaźnik inflacji (odpowiednio 3,1%, 2,6%, 2,5%, 2,5%, 2,5%, 2,5%) oraz dynamiki PKB (3,5%, 3,1%, 2,8%, 2,8%, 2,5%, 2,4%) 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

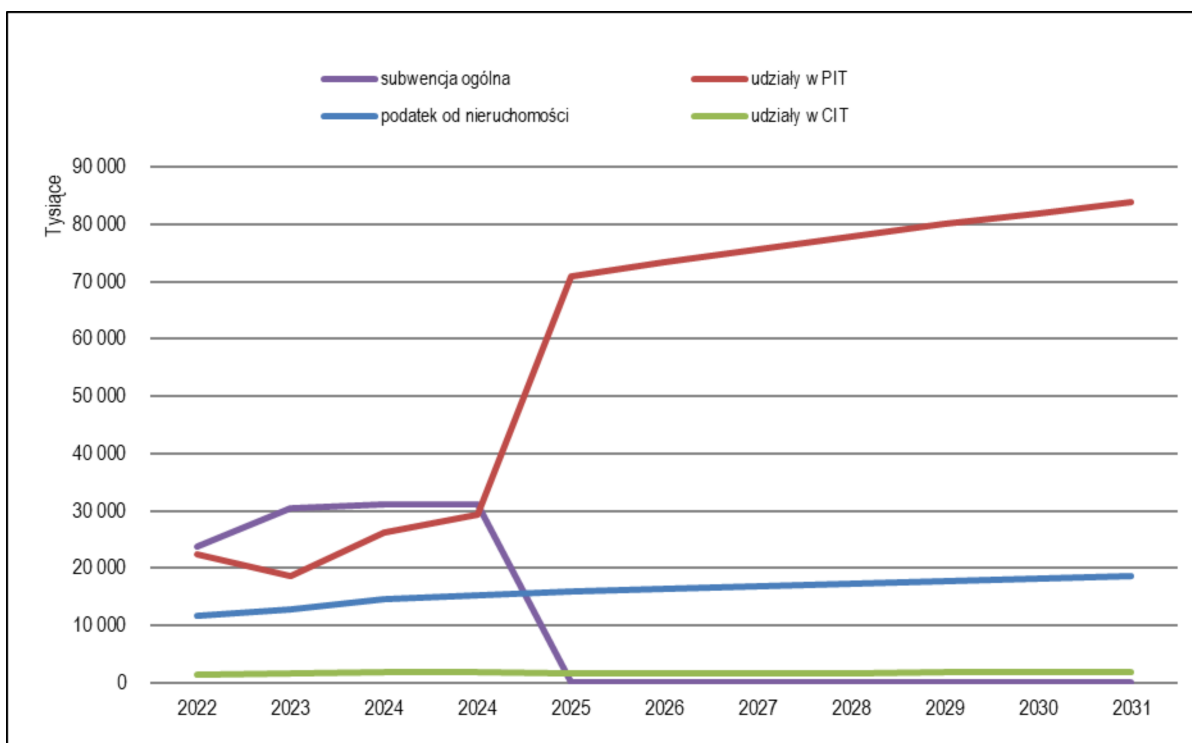
Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udziały w podatkach budżetu państwa,
- 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 2025. Na kolejne lata zaplanowano PIT i CIT waloryzując o wskaźnik PKB. Od roku 2025, zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i wyliczeniami dochodów dla Gminy-Miasto Działdowo subwencja ogólna nie przysługuje. Dlatego też przez cały okres prognozowania nie uwzględniono subwencji ogólnej w dochodach bieżących Gminy-Miasto Działdowo.

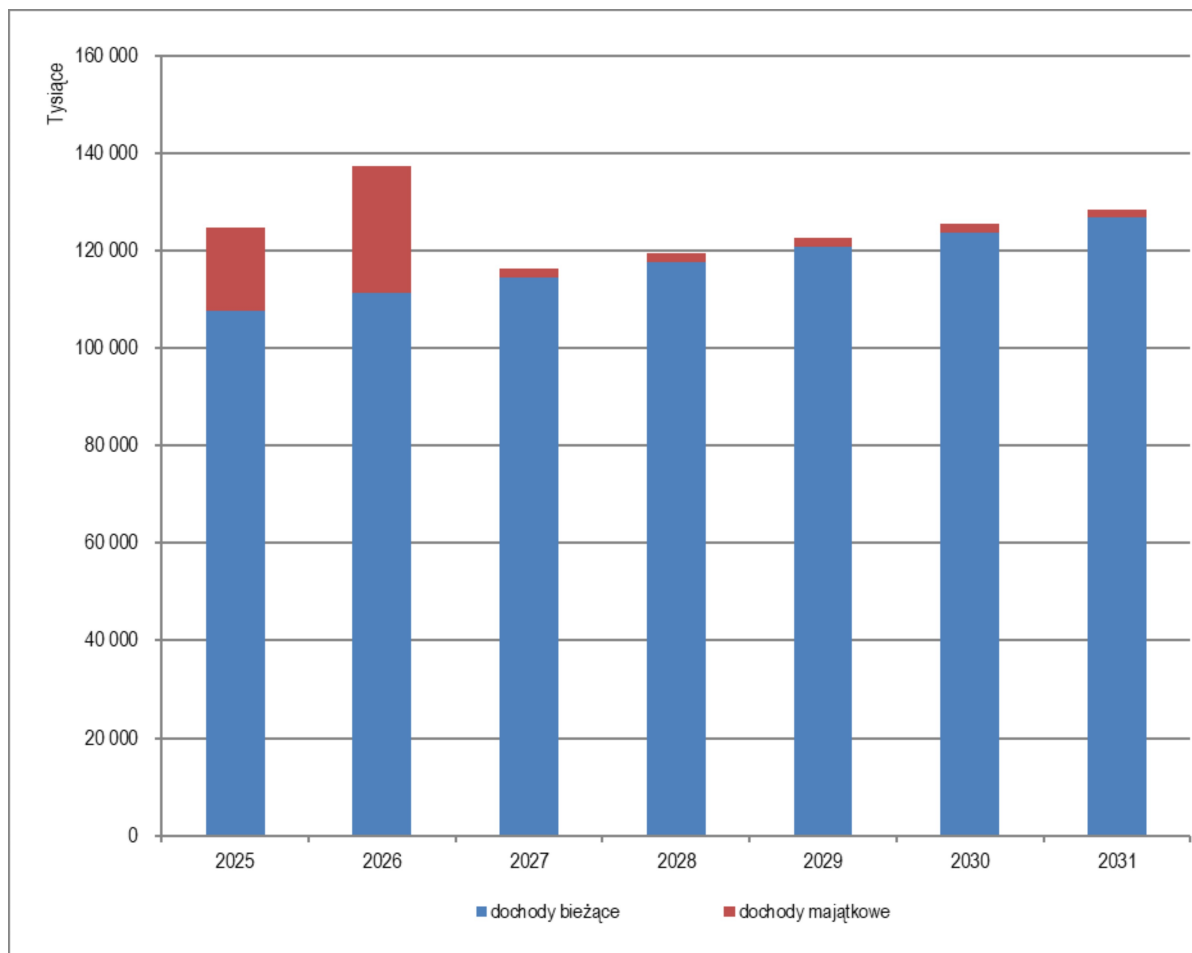


Struktura planowanych dochodów bieżących w latach 2025-2031.

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. Plan sprzedaży majątku jest powiązany z planowanymi zmianami planu zagospodarowania przestrzennego Gminy.

W dochodach majątkowych o charakterze dotacyjnym uwzględniono w roku 2026 dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki (6.000.000,00 zł) oraz środki z Polskiego Ładu-Program Inwestycji Strategicznych (15.000.000,00 zł) z przeznaczeniem na realizację

projektu „Budowa krytego basenu w Działdowie”. Zaplanowano również dofinansowanie na „Opracowanie dokumentacji technicznej oraz budowę żłobka” w kwocie 1.768.986,00 zł z programu Aktywny Maluch 2022-2029.



Struktura planowanych dochodów w latach 2025-2031

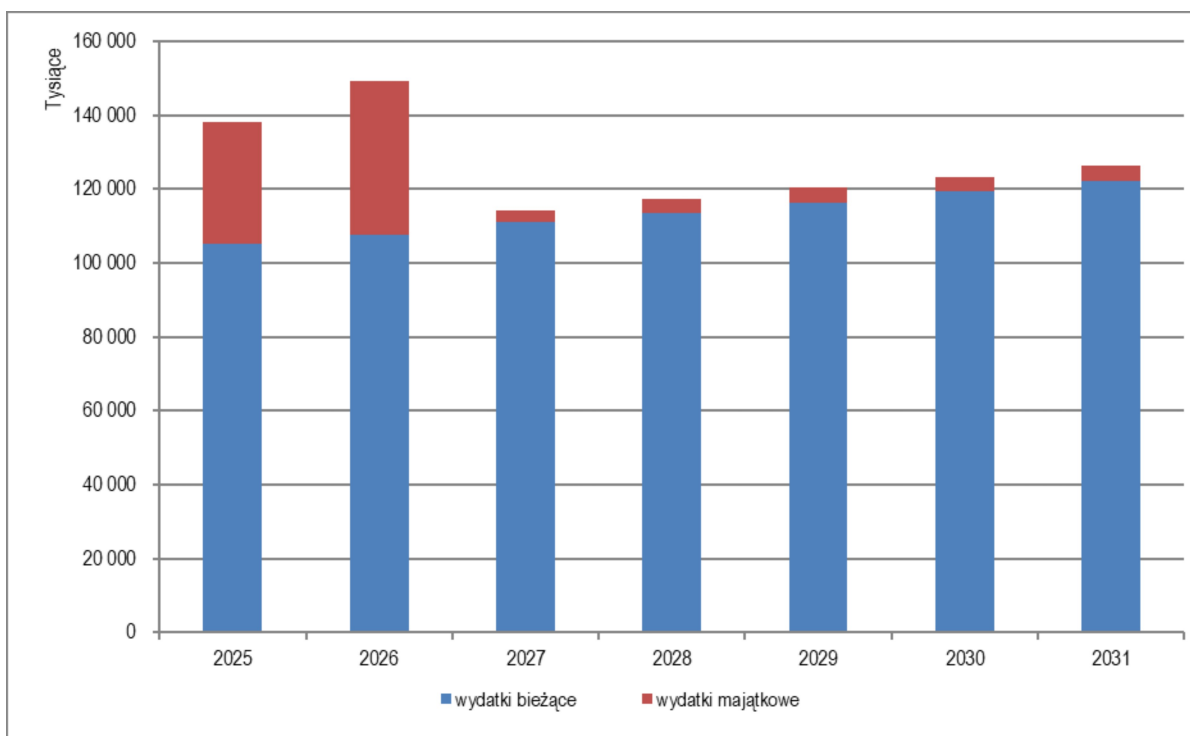
3. Prognoza wydatków

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 2026 – 2031 sposób prognozowania wydatków bieżących o stałym charakterze jest oparty o przewidywany wskaźnik inflacji. Dane dotyczące roku 2025 powiązane są z budżetem tego roku. W związku z corocznymi remontami w jednostkach Gminy-Miasto Działdowo w latach przyszłych ograniczono środki finansowe na ten cel. Dodatkowo, pomimo planowanego dofinansowania na funkcjonowanie nowo wybudowanego żłobka zabezpieczono dla bezpieczeństwa środki własne – po około 500.000,00 zł

W planie wydatków bieżących zabezpieczono środki na realizację przedsięwzięć, o których mowa w załączniku nr 2 do uchwały, obejmują one okres do roku 2029.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały skalkulowane z uwzględnieniem WIBOR 3M i marży banku. Zgodnie z opublikowaną projekcją inflacji i PKB w lipcu 2024 r. WIBOR 3M w latach następnych będzie wynosił 5,86%. Marżę banku przewidziano na poziomie 2,14%.



Struktura planowanych wydatków w latach 2025-2031

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 w głównej mierze stanowią przedsięwzięcia inwestycyjne zawarte w załączniku nr 2 do uchwały. Środki przeznaczone na inwestycje jednoroczne wynoszą 1.029.822,00 zł. 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 2025 jest wynikiem deficytowym, dla którego wskazano źródła finansowania w projekcie uchwały budżetowej. W roku 2026 deficyt zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.178.479,31 zł oraz nowym zobowiązaniem o charakterze kredytu, pożyczki bądź emisji papierów wartościowych w kwocie 11.000.000,00 zł. Od roku 2027 zaplanowano nadwyżkę, która będzie stanowiła zabezpieczenie spłat zobowiązań kredytowych.

6. Przychody

Przychody ogółem dla roku 2025 wynoszą 15.876.089,16 zł. W przychodach tych wskazano nadwyżkę wraz z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 14.805.839,16 zł oraz wolne środki na rachunku budżetu – 1.070.250,00 zł (art. 217 ust.2 pkt 6 uofp). W roku 2026 zaplanowano zaciągnięcie kredytu, pożyczki bądź emisję papierów wartościowych w kwocie 11.000.000,00 zł. spłacany w okresie 5 lat od roku 2027.

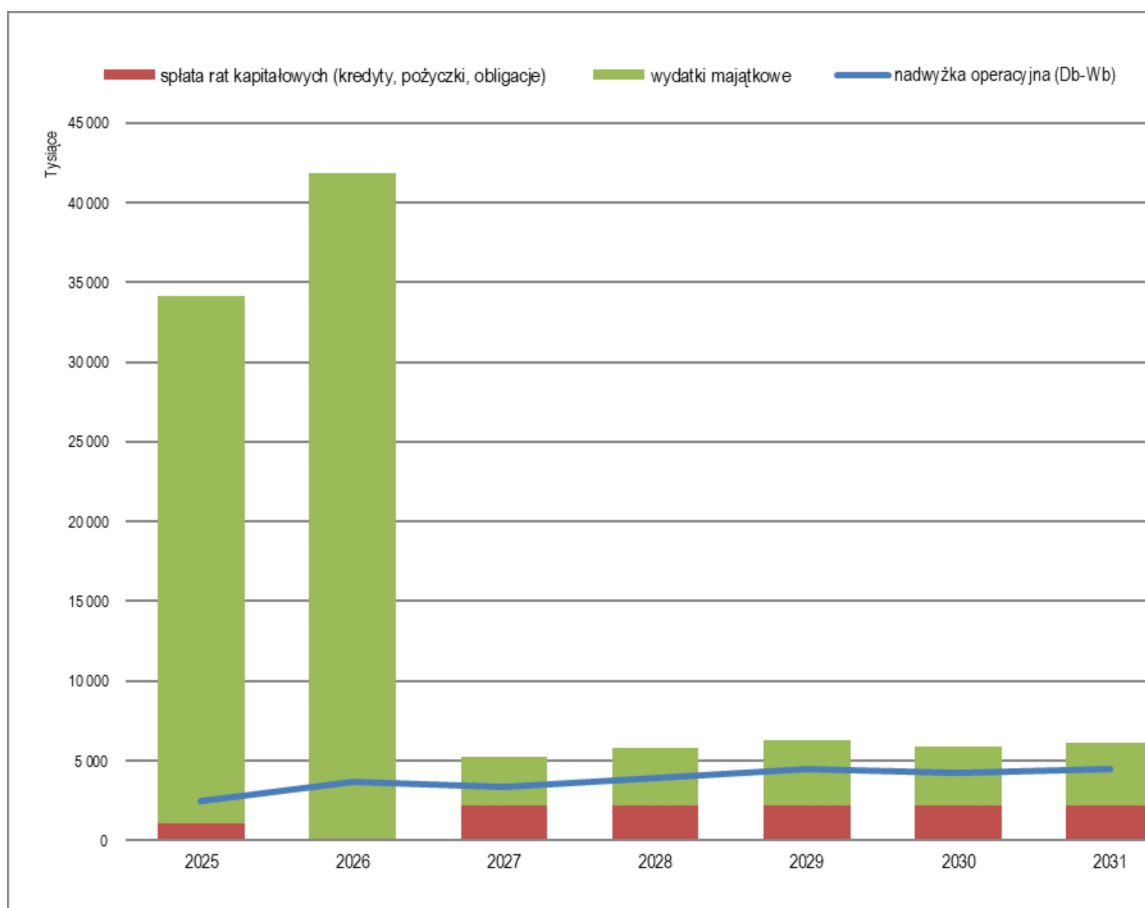
Spłaty zaplanowano po 2.200.000,00 zł do 2031 roku.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych nowych zobowiązań. Wyjątek stanowi rok 2025, gdzie występują inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w kwocie 1.178.479,31 zł.

Raty kapitałowe do spłaty w poszczególnych latach wyniosą rocznie:

- 2025 rok – 1.070.250,00 zł,
- 2026 rok – 0,00 zł,
- 2027 rok – 2.200.000,00 zł,
- 2028 rok – 2.200.000,00 zł,
- 2029 rok – 2.200.000,00 zł,
- 2030 rok – 2.200.000,00 zł,
- 2031 rok – 2.200.000,00 zł.



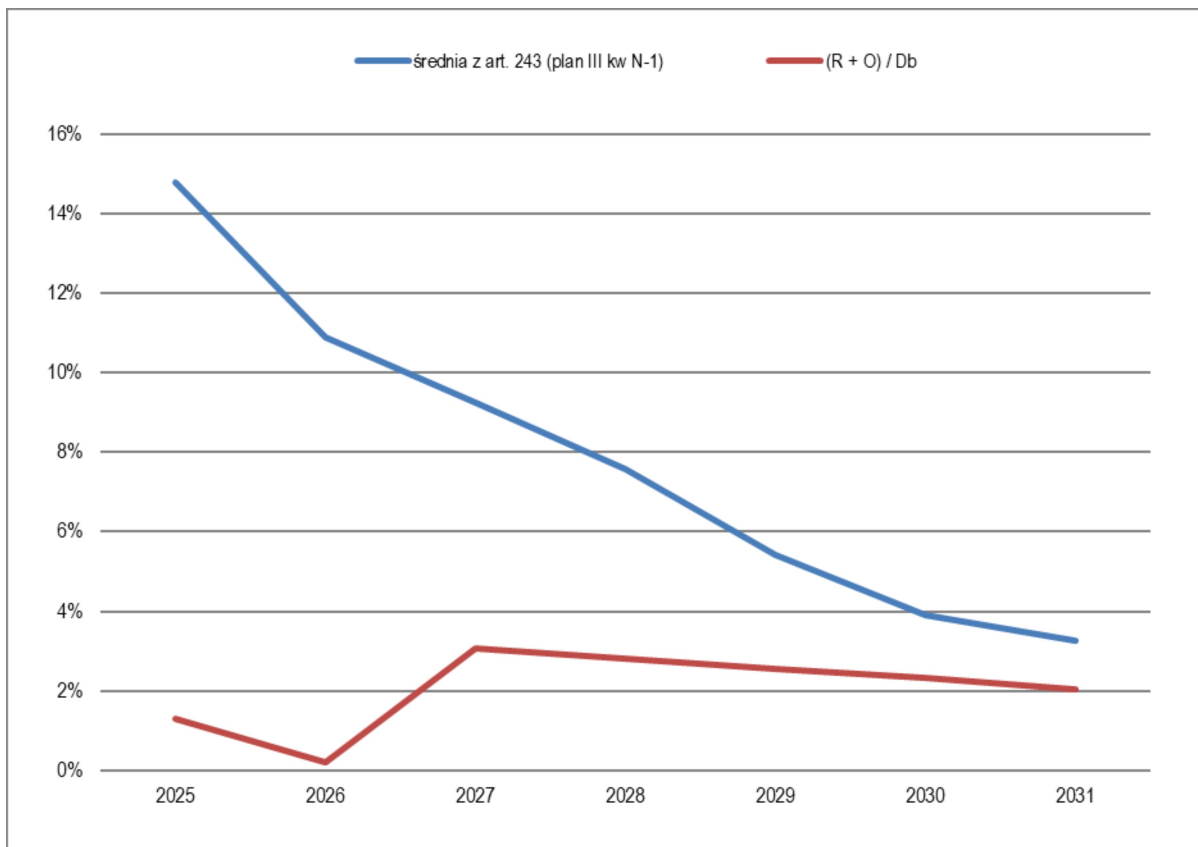
8. Prognoza kwoty długu

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 2031. Stan długu na koniec 2031 roku wynosi 0,00 zł. Stan długu na koniec kolejnych lat budżetowych kształtuje się następująco:

- 2025 rok – 0,00
- 2026 rok – 11.000.000,00 zł,
- 2027 rok – 8.800.000,00 zł,
- 2028 rok – 6.600.000,00 zł,
- 2029 rok – 4.400.000,00 zł,
- 2030 rok – 2.200.000,00 zł,
- 2031 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 2025-2030 dotyczące Gminy-Miasto Działdowo kształtują się następująco:

- 2025 – 128.265,00 zł,
- 2026 – 121.237,00 zł,
- 2027 – 114.209,00 zł,
- 2028 – 107.181,00 zł,
- 2029 – 101.235,00 zł,
- 2030 – 93.126,00 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 w jednostkach przedsięwzięcia wymienione w zał. nr 2 do WPF.

