

**UCHWAŁA NR XLI/315/21  
RADY GMINY DZIAŁDOWO**

**z dnia 10 sierpnia 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Działdowo na lata 2021-2030.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXXIII/239/20 Rady Gminy Działdowo z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Działdowo na lata 2021-2030 zmienia się:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego”, poprzez nadanie mu brzmienia zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, poprzez nadanie mu brzmienia zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

**Krystyna Wasiak**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLI/315/21

Rady Gminy Działdowo

z dnia 10 sierpnia 2021 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2021             | 58 938 075,88               | 50 733 025,49                | 5 219 678,00  | 133 752,86  | 18 377 689,00       | 18 607 531,59   | 8 394 374,04                            | 3 975 000,00               | 8 205 050,39                      | 430 609,96                     | 7 774 440,43   |  |
| 2022             | 50 204 567,53               | 50 104 567,53                | 5 397 147,05  | 20 680,00   | 18 922 129,69       | 17 737 259,78   | 8 027 351,01                            | 4 110 150,00               | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2023             | 51 637 704,55               | 51 607 704,55                | 5 559 061,46  | 21 300,40   | 19 489 793,58       | 18 269 377,57   | 8 268 171,54                            | 4 233 454,50               | 30 000,00                         | 30 000,00                      | 0,00   |  |
| 2024             | 53 155 935,69               | 53 155 935,69                | 5 725 833,30  | 21 939,41   | 20 074 487,39       | 18 817 458,90   | 8 516 216,69                            | 4 360 458,14               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2025             | 53 687 495,00               | 53 687 495,00                | 5 783 092,00  | 22 159,00   | 20 275 232,00       | 19 005 633,00   | 8 601 379,00                            | 4 404 063,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2026             | 54 224 370,00               | 54 224 370,00                | 5 840 923,00  | 22 381,00   | 20 477 984,00       | 19 195 689,00   | 8 687 393,00                            | 4 448 104,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 54 766 614,00               | 54 766 614,00                | 5 899 332,00  | 22 605,00   | 20 682 764,00       | 19 387 646,00   | 8 774 267,00                            | 4 492 585,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 55 314 280,00               | 55 314 280,00                | 5 958 325,00  | 22 831,00   | 20 889 592,00       | 19 581 522,00   | 8 862 010,00                            | 4 537 511,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 55 867 422,00               | 55 867 422,00                | 6 017 908,00  | 23 059,00   | 21 098 488,00       | 19 777 337,00   | 8 950 630,00                            | 4 582 886,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 56 426 096,00               | 56 426 096,00                | 6 078 087,00  | 23 290,00   | 21 309 473,00       | 19 975 110,00   | 9 040 136,00                            | 4 628 715,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1              | 2.1.1                       | 2.1.2                        | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2                               | 2.1.3.3   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2021             | 66 036 867,21               | 48 809 983,01                | 18 380 623,93                                | 0,00                                       | 0,00   | 342 000,00                            | 0,00  | 19 288,00  | 0,00   | 17 226 884,20                  | 17 226 884,20   | 438 500,00   |
| 2022             | 49 104 567,53               | 47 564 381,00                | 18 831 604,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 211 815,00                            | 0,00  | 16 320,00  | 0,00   | 1 540 186,53                   | 1 540 186,53  | 0,00   |
| 2023             | 50 537 704,55               | 48 677 842,00                | 19 283 562,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 188 815,00                            | 0,00  | 13 353,00  | 0,00   | 1 859 862,55                   | 1 859 862,55  | 0,00   |
| 2024             | 52 405 935,69               | 49 860 285,00                | 19 765 651,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 159 032,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 545 650,69                   | 2 545 650,69  | 0,00   |
| 2025             | 52 937 495,00               | 50 320 730,00                | 19 963 308,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 122 464,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 616 765,00                   | 2 616 765,00  | 0,00   |
| 2026             | 53 474 370,00               | 50 786 147,00                | 20 162 941,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 85 898,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 688 223,00                   | 2 688 223,00  | 0,00   |
| 2027             | 54 016 614,00               | 51 256 581,00                | 20 364 570,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 49 330,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 760 033,00                   | 2 760 033,00  | 0,00   |
| 2028             | 55 314 280,00               | 51 719 324,00                | 20 568 216,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 594 956,00                   | 3 594 956,00  | 0,00   |
| 2029             | 55 867 422,00               | 52 236 517,00                | 20 773 898,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 630 905,00                   | 3 630 905,00  | 0,00   |
| 2030             | 56 426 096,00               | 52 758 882,00                | 20 981 637,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 667 214,00                   | 3 667 214,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2021             | -7 098 791,33              | 0,00  | 7 949 360,72                   | 0,00  | 0,00                                      | 2 160 964,47                                       | 2 160 964,47                              | 5 788 396,25   | 4 937 826,86                              |
| 2022             | 1 100 000,00               | 1 100 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 1 100 000,00               | 1 100 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 750 000,00                 | 750 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 750 000,00                 | 750 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 750 000,00                 | 750 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 750 000,00                 | 750 000,00  | 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                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  |  |   |
| 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   |
| 2021             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 850 569,39                    | 850 569,39   | 116 888,07   | 0,00   | 116 888,07  |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 100 000,00                  | 1 100 000,00   | 116 888,07   | 0,00   | 116 888,07  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 100 000,00                  | 1 100 000,00   | 116 888,07   | 0,00   | 116 888,07  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00   | 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  |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br><br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
|                  | 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   |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 5 200 000,00             | 0,00   | 1 923 042,48  | 9 872 403,20  |
| 2022             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 100 000,00             | 0,00   | 2 540 186,53  | 2 540 186,53  |
| 2023             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 000 000,00             | 0,00   | 2 929 862,55  | 2 929 862,55  |
| 2024             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 250 000,00             | 0,00   | 3 295 650,69  | 3 295 650,69  |
| 2025             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00             | 0,00   | 3 366 765,00  | 3 366 765,00  |
| 2026             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 750 000,00               | 0,00   | 3 438 223,00  | 3 438 223,00  |
| 2027             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 510 033,00  | 3 510 033,00  |
| 2028             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 594 956,00  | 3 594 956,00  |
| 2029             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 630 905,00  | 3 630 905,00  |
| 2030             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 667 214,00  | 3 667 214,00  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2021             | 3,65%   | 7,10%   | 8,44%  | 12,74%  | 19,04%  | TAK   | TAK  |
| 2022             | 3,93%   | 8,50%   | 8,81%  | 10,52%  | 16,81%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 3,74%   | 9,35%   | 9,44%  | 7,91%   | 14,21%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 2,90%   | 10,06%  | 10,06% | 8,90%   | 8,90%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 2,76%   | 10,06%  | x      | 9,44%   | 9,44%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 2,62%   | 10,06%  | x      | 9,56%   | 12,07%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 2,48%   | 10,06%  | x      | 8,79%   | 11,31%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 0,22%   | 10,06%  | x      | 9,31%   | 9,31%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 0,21%   | 10,06%  | x      | 9,74%   | 9,74%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 0,12%   | 10,06%  | x      | 9,96%   | 9,96%   | TAK   | TAK  |

| 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2021             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 4 599 302,00  | 4 599 302,00  | 4 599 302,00                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 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 <sup>x</sup> | 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   |
| 2021             | 5 036 228,63  | 4 962 297,63  | 4 202 979,33  | 7 259 631,49   | 276 442,00 | 6 983 189,49 | 0,00  | 0,00   | 117 624,00  | 0,00   |
| 2022             | 5 000,00  | 0,00  | 0,00  | 373 832,00   | 368 832,00 | 5 000,00     | 0,00  | 0,00   | 94 726,00   | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 87 164,00   | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 85 219,00   | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 83 172,00   | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 81 123,00   | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 79 083,00   | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 77 044,00   | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 74 996,00   | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 42 988,00   | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych   |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |          |            |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |            | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | 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  |   |
| 2021             | 850 569,39   | 55 582,00                               | 55 582,00  | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 15 601,64  |   |
| 2022             | 1 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2023             | 1 100 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2024             | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 750 000,00   | 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   |   |

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

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLI/315/21

kwoty w zł

Rady Gminy Działdowo

z dnia 10 sierpnia 2021 r.

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limity 2021-2024 |            |            |            |                  |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          | Limit 2021       | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 10 616 211,74            | 7 259 631,49     | 373 832,00 | 0,00       | 0,00       | 7 633 463,49     |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 710 506,00               | 276 442,00       | 368 832,00 | 0,00       | 0,00       | 645 274,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 9 905 705,74             | 6 983 189,49     | 5 000,00   | 0,00       | 0,00       | 6 988 189,49     |
| 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:            |   |                  |      | 6 710 990,79             | 5 036 228,63     | 5 000,00   | 0,00       | 0,00       | 5 041 228,63     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00             | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 6 710 990,79             | 5 036 228,63     | 5 000,00   | 0,00       | 0,00       | 5 041 228,63     |
| 1.1.2.1 | E-usługi jako nowoczesne rozwiązania sieci wodociągowej w Gminie Działdowo - unowocześnienie sieci wodociągowej   | Urząd Gminy Działdowo                     | 2019             | 2021 | 2 771 361,22             | 1 111 439,06     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 111 439,06     |
| 1.1.2.2 | Cyfrowy Urząd-nowoczesne e-usługi dla klientów Gminy Działdowo - poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Działdowo                     | 2020             | 2021 | 1 381 690,00             | 1 371 850,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 371 850,00     |
| 1.1.2.3 | Budowa infrastruktury oświetlenia Hybrydowego - wiatrowego zasilanego z odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działdowo - poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Działdowo                     | 2021             | 2022 | 2 557 939,57             | 2 552 939,57     | 5 000,00   | 0,00       | 0,00       | 2 557 939,57     |
| 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  |   |                  |      | 3 905 220,95             | 2 223 402,86     | 368 832,00 | 0,00       | 0,00       | 2 592 234,86     |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 710 506,00               | 276 442,00       | 368 832,00 | 0,00       | 0,00       | 645 274,00       |
| 1.3.1.1 | Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy- ochrona przed skutkami finansowymi, uszkodzenia, zniszczenia, utraty mienia - Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy- ochrona przed skutkami finansowymi, uszkodzenia, zniszczenia, utraty mienia | Urząd Gminy Działdowo                     | 2019             | 2022 | 180 696,00               | 60 232,00        | 60 232,00  | 0,00       | 0,00       | 120 464,00       |
| 1.3.1.2 | Usług doradztwa w zakresie przekazywania informacji o schemacie podatkowym - usługi doradztwa   | Urząd Gminy Działdowo                     | 2020             | 2021 | 20 000,00                | 15 000,00        | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 000,00        |
| 1.3.1.3 | Dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Działdowo w roku szkolnym 2021-2022 - dostęp do edukacji szkolnej  | Urząd Gminy Działdowo                     | 2021             | 2022 | 479 810,00               | 179 810,00       | 300 000,00 | 0,00       | 0,00       | 479 810,00       |
| 1.3.1.4 | Realizacja programu "Czyste powietrze" - Realizacja programu "Czyste powietrze"   | Urząd Gminy Działdowo                     | 2021             | 2022 | 30 000,00                | 21 400,00        | 8 600,00   | 0,00       | 0,00       | 30 000,00        |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 3 194 714,95             | 1 946 960,86     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 946 960,86     |
| 1.3.2.1 | E-usługi jako nowoczesne rozwiązania sieci wodociągowej w Gminie Działdowo - Poprawa jakości życia  | Urząd Gminy Działdowo                     | 2020             | 2021 | 605 799,70               | 493 479,70       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 493 479,70       |
| 1.3.2.2 | Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Filice - Poprawa jakości życia  | Urząd Gminy Działdowo                     | 2020             | 2021 | 2 588 915,25             | 1 453 481,16     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 453 481,16     |

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Działdowo na lata 2021-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Działdowo na lata 2021-2030:

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Zmniejszenie dochodów w 2021 r.</b> | 76 749,07 zł    |
| w tym:                                 |                 |
| Zmniejszenie dochodów bieżących        | 112 249,07 zł   |
| Zwiększenie dochodów majątkowych       | 35 500,00 zł    |
| <b>Zmniejszenie wydatków w 2021 r.</b> | 76 749,07 zł    |
| w tym:                                 |                 |
| Zmniejszenie wydatków bieżących        | 223 949,07 zł   |
| Zwiększenie wydatków majątkowych       | 147 200,00 zł   |
| <b>Deficyt (plan) po zmianach</b>      | 7 098 791,33 zł |

Dodano przedsięwzięcie Budowa infrastruktury oświetlenia Hybrydowego - wiatrowego zasilanego z odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Działdowo.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.