

**UCHWAŁA NR XLIII/355/23
RADY GMINY DŁUTÓW**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dłutów na lata
2023 – 2037**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688), art. 226 – 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVIII/302/23 Rady Gminy Dłutów z dnia 13 kwietnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dłutów na lata 2023-2037:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dłutów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



**PRZEWODNICZĄCY RADY
GMINY DŁUTÓW**

Krzysztof Janas

OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2023-2037
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest głównie ze zmianami w planie dochodów i wydatków planowanymi do wprowadzenia na sesji Rady Gminy Dłutów w dniu 28.12.2023 r. oraz z dostosowaniem danych w zakresie dochodów i wydatków dla roku 2023 w WPF do zmian budżetu dokonanych od 29.11.2023 r.

Po przyjęciu proponowanych zmian budżetu na 2023 rok polegających na zwiększeniu planowanych dochodów o kwotę 292.628,83 zł i zmniejszeniu planowanych wydatków o 4.644.493,91 zł zmieni się ogólna kwota planu dochodów, która wyniesie 33.127.014,76 zł (kol. 1) i kwota planowanych wydatków, która wyniesie 38.907.714,76 zł (kol. 2).

Wobec planowanego zwiększenia prognozowanych na 2023 rok dochodów i zmniejszeniu wydatków o wyżej wskazane kwoty, planowany deficyt budżetu ulegnie zmniejszeniu o 4.937.122,74 zł i z kwoty 10.717.822,74 zł zmniejszy się do kwoty 5.780.700 zł. Zmniejszeniu ulegną planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek o 3.395.000 zł i z tytułu nadwyżki budżetowej o 1.542.122,74 zł.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla 2023 roku wzrośnie do 24,38% (kolumna 8.3.1). Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań dla roku 2023 zmniejszy się i wyniesie 3,66% (kol. 8.1).

Planowana różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniesie 95.760,91 zł (kol. 7.1) a uwzględniając zaangażowanie środków z nadwyżki budżetowej różnica ta wyniesie 5.979.460,91 zł (kol. 7.2).

Poza powyższymi zmianami modyfikuje się również dane w zakresie przychodów budżetu, które zmniejszą się o 4.937.122,74 zł i wyniosą 6.488.700 zł, z tego 5.296.490,86 zł to przychody z tytułu nadwyżki, 587.209,14 zł z wolnych środków a 605.000 zł z tytułu pożyczki z NFOŚiGW w Warszawie. Modyfikuje się także dane w zakresie finansowania deficytu (kol. 4.1.1 i 4.2.1), kwoty długu, która planowana jest na koniec 2023 r. w kwocie 2.344.500 zł (kol. 5.2), oraz dane w zakresie dochodów i wydatków ze środków unijnych (kol. 9.1. do 9.4.1.1) oraz wydatków objętych limitem (kol. 10.1 do 10.1.2).

Dla pozostałych lat prognozy tj. 2024-2037 przyjęto prognozę poszczególnych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów wg wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2037.

Po przyjęciu proponowanych zmian, tak jak dotychczas, we wszystkich latach spełniona zostanie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W wykazie przedsięwzięć, proponuje się przede wszystkim wprowadzenie przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Dłutowie” z limitem wydatków na 2023 r. w kwocie 574.578 zł i na 2024 r. w kwocie 3.135.000 zł oraz limitem zobowiązań w kwocie 3.709.578 zł.

Szczegółowe dane przedstawia załącznik Nr 1 i 2 do uchwały w sprawie zmian WPF na lata 2023-2037.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

o.o. Uchwały Nr XLIII/355/23
Rady Gminy Dłutów
z dnia 28 grudnia 2023 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							z tego:		w tym:	
				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
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		T	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	
Wykonanie 2022		36 772 338,51	34 550 100,19	7 353 638,00	13 289,70	6 154 964,00	14 240 132,47	6 788 076,02	1 838 997,01	2 222 238,32	179 982,56	2 042 255,76		
2023		33 127 014,76	26 938 515,73	4 126 821,00	15 916,00	8 709 297,40	5 391 505,80	8 694 975,53	2 280 000,00	6 188 499,03	222 011,00	5 966 488,03		
2024		43 964 037,00	24 569 465,75	6 132 898,00	22 949,00	7 974 218,00	3 393 532,00	7 045 686,75	2 556 000,00	19 394 571,25	125 000,00	19 269 571,25		
2025		28 868 679,00	25 404 828,00	6 341 416,00	23 729,00	8 245 341,00	3 508 912,00	7 265 430,00	2 642 904,00	3 463 851,00	0,00	3 463 851,00		
2026		26 192 377,00	26 192 377,00	6 538 000,00	24 465,00	8 500 947,00	3 617 888,00	7 511 277,00	2 724 834,00	0,00	0,00	0,00		
2027		26 978 149,00	26 978 149,00	6 734 140,00	25 199,00	8 755 975,00	3 726 219,00	7 736 616,00	2 806 579,00	0,00	0,00	0,00		
2028		27 733 537,00	27 733 537,00	6 922 696,00	25 904,00	9 001 143,00	3 830 553,00	7 963 241,00	2 885 163,00	0,00	0,00	0,00		
2029		28 510 076,00	28 510 076,00	7 116 531,00	26 629,00	9 253 175,00	3 937 909,00	8 175 931,00	2 965 946,00	0,00	0,00	0,00		
2030		29 222 828,00	29 222 828,00	7 294 445,00	27 295,00	9 484 504,00	4 036 254,00	8 380 330,00	3 040 097,00	0,00	0,00	0,00		
2031		29 924 176,00	29 924 176,00	7 469 511,00	27 950,00	9 712 132,00	4 133 124,00	8 581 458,00	3 113 059,00	0,00	0,00	0,00		
2032		30 612 432,00	30 612 432,00	7 641 310,00	28 593,00	9 935 511,00	4 228 186,00	8 778 832,00	3 184 859,00	0,00	0,00	0,00		
2033		31 316 518,00	31 316 518,00	7 817 060,00	29 251,00	10 164 028,00	4 325 434,00	8 980 745,00	3 257 906,00	0,00	0,00	0,00		
2034		32 036 798,00	32 036 798,00	7 996 853,00	29 923,00	10 397 801,00	4 424 919,00	9 187 302,00	3 332 838,00	0,00	0,00	0,00		
2035		32 773 644,00	32 773 644,00	8 180 780,00	30 612,00	10 636 950,00	4 526 662,00	9 398 610,00	3 409 493,00	0,00	0,00	0,00		
2036		33 494 665,00	33 494 665,00	8 360 756,00	31 285,00	10 870 963,00	4 626 279,00	9 605 380,00	3 464 502,00	0,00	0,00	0,00		

2037	34 164 559,00	34 164 559,00	8 527 973,00	31 911,00	11 088 382,00	4 718 805,00	9 797 486,00	3 554 192,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	---------------	--------------	--------------	--------------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a łań w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 237 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. 237 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje odłogi celowe z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 z działalnością wykonywaną na zasadach wyznaczonych w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokacyjnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1					
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:			
Up																
Wykonanie 2022	35 055 383,93	27 526 000,45	9 695 608,60	0,00	0,00	102 843,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 529 383,48	0,00	0,00	22,11
2023	38 907 714,76	26 842 754,82	10 665 220,33	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 064 959,94	0,00	0,00	50 837,87
2024	54 894 844,00	22 279 247,82	12 223 735,82	0,00	0,00	120 000,00	5 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 615 596,18	0,00	0,00	694 936,74
2025	24 559 444,00	23 749 679,00	12 611 048,00	0,00	0,00	130 000,00	23 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819 765,00	0,00	0,00	47 043,68
2026	25 485 696,00	24 485 919,00	12 964 157,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	999 777,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 373 449,00	25 098 067,00	13 288 261,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 382,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 138 837,00	25 725 518,00	13 620 468,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 319,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 915 376,00	26 368 667,00	13 960 980,00	0,00	0,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 719,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 616 028,00	27 027 873,00	14 310 004,00	0,00	0,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 155,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 302 176,00	27 703 670,00	14 667 754,00	0,00	0,00	34 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 606,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 991 432,00	28 396 169,00	15 034 448,00	0,00	0,00	30 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 273,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 666 518,00	29 106 063,00	15 410 399,00	0,00	0,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 455,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 406 798,00	29 833 715,00	15 795 567,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 083,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 143 644,00	30 579 669,00	16 190 466,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 086,00	0,00	0,00	0,00
2036	32 864 665,00	31 344 046,00	16 595 217,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 619,00	0,00	0,00	0,00
2037	33 465 559,00	32 127 646,00	17 010 098,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 911,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
		3.1	4									
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2022	1 716 954,56	0,00	6 582 443,31	0,00	0,00	5 995 234,17	0,00	587 209,14	0,00	587 209,14	0,00	0,00
2023	-5 780 700,00	0,00	6 488 700,00	6 016 000,00	6 016 000,00	5 296 490,86	4 588 490,86	587 209,14	587 209,14	587 209,14	0,00	0,00
2024	-10 930 807,00	0,00	11 591 866,00	10 205 375,00	10 205 375,00	1 386 491,00	725 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 299 235,00	4 299 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	706 681,00	706 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	604 700,00	604 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	594 700,00	594 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	594 700,00	594 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	606 800,00	606 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	622 000,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	621 000,00	621 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	699 000,00	699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeszacowanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy się 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		4.5	4.5.1		w tym:			
	4.4	4.4.1				5.1	5.1.1	5.1.1.2	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	708 000,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	661 059,00	661 059,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 299 235,00	4 299 235,00	3 463 851,00	3 463 851,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	706 681,00	706 681,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	604 700,00	604 700,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	594 700,00	594 700,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	594 700,00	594 700,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	606 800,00	606 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	622 000,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	621 000,00	621 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	699 000,00	699 000,00	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:										w tym:	Relacja zmniejszenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wielkimi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*							
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			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 447 500,00	0,00	7 024 099,74	13 806 543,05		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344 500,00	0,00	95 760,91	5 979 462,91		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 888 816,00	0,00	2 290 217,93	3 676 708,93		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 589 581,00	0,00	1 655 149,00	1 655 149,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 882 900,00	0,00	1 706 458,00	1 706 458,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 278 200,00	0,00	1 860 082,00	1 860 082,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 683 500,00	0,00	2 008 019,00	2 008 019,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 088 800,00	0,00	2 141 419,00	2 141 419,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 482 000,00	0,00	2 194 955,00	2 194 955,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 860 000,00	0,00	2 220 606,00	2 220 606,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 239 000,00	0,00	2 216 273,00	2 216 273,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 589 000,00	0,00	2 210 455,00	2 210 455,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 959 000,00	0,00	2 203 083,00	2 203 083,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 329 000,00	0,00	2 194 086,00	2 194 086,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	699 000,00	0,00	2 150 619,00	2 150 619,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 036 911,00	2 036 911,00		

5) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przyrosty wyłączeń 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	35,09%	11,16%	11,26%	8,15%	7,92%	8,38%	8,65%	8,92%	8,88%	8,74%	8,52%	8,29%	8,06%	7,83%	7,50%	6,95%	2,41%
Wykonanie 2022	0,00%	35,09%	35,09%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2023	3,66%	11,16%	12,19%	x	20,75%	24,38%	24,38%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	3,66%	11,26%	11,85%	x	19,88%	23,51%	23,51%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,30%	8,15%	x	x	17,83%	21,46%	21,46%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,49%	7,92%	x	x	14,69%	18,34%	18,34%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,90%	8,38%	x	x	12,80%	16,45%	16,45%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	2,74%	8,65%	x	x	11,22%	14,87%	14,87%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,63%	8,92%	x	x	9,29%	12,94%	12,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,58%	8,88%	x	x	9,21%	9,21%	9,21%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,55%	8,74%	x	x	8,88%	8,88%	8,88%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,47%	8,52%	x	x	8,52%	8,52%	8,52%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,51%	8,29%	x	x	8,57%	8,57%	8,57%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2,36%	8,06%	x	x	8,63%	8,63%	8,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	2,29%	7,83%	x	x	8,58%	8,58%	8,58%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	2,23%	7,50%	x	x	8,46%	8,46%	8,46%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	2,41%	6,95%	x	x	8,26%	8,26%	8,26%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalone 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											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	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 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	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 ustawy x	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 ustawy x			
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			
Wykonanie 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	542 228,89	542 228,89	542 228,89	2 227 810,00	2 227 810,00	2 052 131,64			
2024	25 463,00	25 463,00	25 463,00	1 394 625,00	1 394 625,00	1 394 625,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	3 463 851,00	3 463 851,00	3 463 851,00	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			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wydania z tytułu zaciągniętych x	Wycześniejsza spłata zobowiązań, splota zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty obrotu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umarzenia, różnice kursowe)	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia 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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		10.7.3	10.8				10.9	10.10					10.11
			10.7.1	10.7.2												
LP	90.5	10.7	90.7.1	10.7.2	90.7.2.1	90.7.2.1.1										
Wykonanie 2022	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	661 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	781 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	656 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	174 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	164 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	164 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	176 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00

8) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, a także spełnić zobowiązania 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 wskazane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 zaciągnięcie zobowiązania obrotowe, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających przez wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
 Uchwały Nr XLIII/355/23
 Rady Gminy Dłutów
 z dnia 28 grudnia 2023 r.

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 866 644,78	12 406 461,96	23 888 969,75	211 400,00	0,00	33 477 566,67
1.a	- wydatki bieżące				9 251 056,91	4 376 133,39	2 385 379,75	211 400,00	0,00	4 592 265,14
1.b	- wydatki majątkowe				33 614 587,87	8 029 327,97	21 513 590,00	0,00	0,00	28 885 300,53
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:				29 251 520,47	4 214 943,11	18 843 500,00	0,00	0,00	22 104 916,14
1.1.1	- wydatki bieżące				4 357 918,71	2 129 145,14	0,00	0,00	0,00	2 129 145,14
1.1.1.1	Realizacja projektu PRACUŚ - zwiększenie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	4 357 918,71	2 129 145,14	0,00	0,00	0,00	2 129 145,14
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				24 893 601,76	2 086 797,97	18 843 500,00	0,00	0,00	19 975 771,00
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dłutowie - modernizacja oczyszczalni ścieków połączona z rozbudową	Urząd Gminy Dłutów	2021	2024	12 925 786,90	338 865,00	12 590 000,00	0,00	0,00	12 888 865,00
1.1.2.2	Budowa dodatkowego ujęcia wody przy stacji uzdatniania wody w Dłutowie - dodatkowe ujęcie wody	Urząd Gminy Dłutów	2022	2024	652 665,60	62 000,00	554 500,00	0,00	0,00	616 500,00
1.1.2.3	Rozbudowa stacji wodociągowej w Czyżemlinie - rozbudowa stacji	Urząd Gminy Dłutów	2021	2024	2 500 500,00	98 900,00	2 401 600,00	0,00	0,00	2 500 500,00
1.1.2.4	Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków w Orzku - oczyszczanie ścieków	Urząd Gminy Dłutów	2022	2024	258 611,00	24 600,00	202 400,00	0,00	0,00	227 000,00
1.1.2.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Hucie Dłutowskiej przy ul. Pabianickiej 37 - termomodernizacja budynku gminnego w Hucie Dł.	Urząd Gminy Dłutów	2019	2023	1 221 075,61	226 526,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Adaptacja budynku na Hucie Dłutowskiej przy ul. Pabianickiej 37 - adaptacja budynku na potrzeby realizacji projektu PRACUŚ	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	3 625 382,65	760 328,00	0,00	0,00	0,00	33 328,00
1.1.2.7	Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w Dłutowie - modernizacja stacji	Urząd Gminy Dłutów	2023	2024	3 709 576,00	574 578,00	3 135 000,00	0,00	0,00	3 709 576,00
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:				13 644 124,31	8 190 518,25	5 055 469,75	211 400,00	0,00	11 372 649,53
1.3.1	- wydatki bieżące				4 893 177,20	2 246 968,25	2 395 379,75	211 400,00	0,00	2 463 120,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2023 roku - zapewnienie odbioru i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Dłutów	Urząd Gminy Dłutów	2022	2024	2 301 400,00	2 111 400,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dąbrowa - zmiana przeznaczenia w planie zagospodarowania przestrzennego części gruntów w Dąbrowie	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	11 550,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.3	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla działek położonych w m. Pawłówek - zmiana przeznaczenia w planie zagospodarowania przestrzennego części działek położonych w m. Pawłówek	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	11 550,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dłutów Produchowy - zmiana przeznaczenia w planie zagospodarowania przestrzennego części gruntów w Dłutówku	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	36 823,60	19 608,00	0,00	0,00	0,00	4 220,00
1.3.1.5	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Dłutów dla części obrębu geodezyjnego Dąbrowa - zmiana studium dla części gruntów położonych w Dąbrowie	Urząd Gminy Dłutów	2021	2023	28 953,60	9 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wymiana pokrycia dachowego na strażnicy OSP w Redocinach - wymiana pokrycia dachowego	Urząd Gminy Dłutów	2023	2024	76 500,00	51 120,25	25 379,75	0,00	0,00	76 500,00
1.3.1.7	Wymiana okien w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dłutowie - wymiana okien w 3 salach i pokoju nauczycielskim	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2023	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2024 roku - zapewnienie odbioru i zagospodarowania odpadów z terenu Gminy Dłutów w 2024 roku	Urząd Gminy Dłutów	2023	2025	2 381 400,00	0,00	2 170 000,00	211 400,00	0,00	2 381 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 750 947,11	5 943 530,00	2 670 090,00	0,00	0,00	8 909 529,53
1.3.2.1	Przebudowa ul. Rzemieśniczej, Piaskowej i Ostatniej w Dłutowie - Przebudowa ulic	Urząd Gminy Dłutów	2021	2024	2 748 400,00	32 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	2 680 000,00
1.3.2.2	Remont drogi gminnej Nr 108023E w Ślądkowicach - Remont	Urząd Gminy Dłutów	2022	2023	4 542 000,00	4 511 000,00	0,00	0,00	0,00	4 511 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Ślądkowicach - rozbudowa stacji	Urząd Gminy Dłutów	2020	2023	1 390 858,16	1 368 000,00	0,00	0,00	0,00	1 664 000,00
1.3.2.4	Budowa placu zabaw w m. Tazewy - budowa placu zabaw	Urząd Gminy Dłutów	2022	2023	27 667,95	10 600,00	0,00	0,00	0,00	2 509,53
1.3.2.5	Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w strażnicy OSP w Orzku - montaż klimatyzacji	Urząd Gminy Dłutów	2023	2024	42 020,00	21 930,00	20 090,00	0,00	0,00	42 020,00