

**Uchwała Rady Gminy w Dzierżąźni Nr 367/L/2023**

**z dnia 22 grudnia 2023 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierżąźnia**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.), Rada Gminy w Dzierżąźni uchwała, co następuje:

**§ 1.** 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dzierżąźnia na lata 2024 – 2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

2. Określa się wykaz przedsięwzięć w latach 2024-2027 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącza się do Wieloletniej Prognozy Finansowej objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2.** 1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1). zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku Nr 2 do Uchwały WPF,

b) 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 do kwoty 1.500.000 zł rocznie.

c) 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.

2). Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 lit. b w ramach kwoty 1 000 000 zł.

**§ 3.** Traci moc Uchwała Nr 295 /XL2022 Rady Gminy w Dzierżąźni z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierżąźnia na lata 2023-2029, z późniejszymi zmianami.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
*Krzysztof Andrzej Zimny*

# 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

## Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 367/L/2023 Rady Gminy w Dzierżąni z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierżania

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		1	z tego:					z tego:				z tego:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		z tego:				
Docho-	docho-	docho-	docho-	docho-	docho-	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i	z tytułu dotacji i
2024	28 822 813,00	17 036 977,00	2 389 781,00	17 188,00	7 952 817,00	1 795 371,00	4 881 820,00	1 840 000,00	11 785 836,00	306 692,00	11 478 995,97	306 692,00	11 478 995,97	306 692,00	11 478 995,97
2025	22 671 002,00	17 929 410,00	2 487 762,00	17 893,00	8 278 882,00	1 869 189,00	5 275 684,00	1 915 440,00	4 741 592,00	20 000,00	4 721 592,00	20 000,00	4 721 592,00	20 000,00	4 721 592,00
2026	21 785 221,00	18 485 221,00	2 564 883,00	18 447,00	8 535 528,00	1 927 134,00	5 439 229,00	1 974 819,00	3 300 000,00	150 000,00	3 150 000,00	150 000,00	3 150 000,00	150 000,00	3 150 000,00
2027	20 277 353,00	19 827 353,00	2 609 005,00	18 909,00	8 748 916,00	1 975 313,00	6 475 210,00	2 024 189,00	450 000,00	150 000,00	300 000,00	150 000,00	300 000,00	150 000,00	300 000,00
2028	20 209 662,00	19 867 958,00	2 694 730,00	19 381,00	8 967 639,00	2 024 695,00	5 864 766,00	2 074 794,00	341 704,00	41 704,00	300 000,00	41 704,00	300 000,00	41 704,00	300 000,00
2029	20 693 778,00	20 693 778,00	2 762 098,00	19 866,00	9 191 830,00	2 075 313,00	6 302 385,00	2 126 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 334 623,00	21 334 623,00	2 831 151,00	20 362,00	9 421 626,00	2 127 196,00	6 583 445,00	2 179 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 847 988,00	21 847 988,00	2 901 929,00	20 872,00	9 657 166,00	2 180 376,00	6 728 031,00	2 234 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	22 374 188,00	22 374 188,00	2 974 478,00	21 393,00	9 898 595,00	2 234 885,00	6 876 232,00	2 290 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	22 913 543,00	22 913 543,00	3 048 839,00	21 928,00	10 146 060,00	2 290 757,00	7 028 138,00	2 347 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	z tego:													
				na wyznaczenia i składki od nich naliczane						w tym:				Wydaki majątkowe x		w tym:	
				z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydaki na obsłudze długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu sploty 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 sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu sploty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydaki majątkowe x	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
				2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2024		32 154 853,00	16 979 913,85	9 951 423,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	15 174 939,15	15 174 939,15	1 300 000,00				
2025		22 486 002,00	17 676 090,00	10 359 431,00	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	4 809 912,00	4 809 912,00	0,00				
2026		21 600 221,00	18 327 221,00	10 680 573,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	3 273 000,00	3 273 000,00	0,00				
2027		20 092 353,00	18 992 353,00	10 947 587,00	0,00	0,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00				
2028		20 024 662,00	19 364 662,00	11 221 276,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00				
2029		20 508 778,00	19 848 778,00	11 501 808,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00				
2030		21 244 623,00	20 444 623,00	11 789 353,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00				
2031		21 757 988,00	20 957 988,00	12 084 087,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00				
2032		22 284 188,00	21 484 188,00	12 386 189,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00				
2033		22 823 543,00	22 023 543,00	12 695 843,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00				

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	4	Przychody budżetu <sup>x</sup>	4.1	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych <sup>x</sup>	4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	z tego:		4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	w tym:
														4.1	4.2							
2024		-3 332 040,00	0,00	3 517 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	z tego:		
									5.1.1.2	5.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łącznie 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. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x							
2024	3 332 040,00	3 332 040,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowania wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwat. ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
			środkami nowego zobowiązania	innymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 000,00	0,00	57 063,15	3 574 103,15			
2025	x	x	x	x	0,00	1 100 000,00	0,00	253 320,00	253 320,00			
2026	x	x	x	x	0,00	915 000,00	0,00	158 000,00	158 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	730 000,00	0,00	935 000,00	935 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	545 000,00	0,00	503 296,00	503 296,00			
2029	x	x	x	x	0,00	360 000,00	0,00	845 000,00	845 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	270 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	180 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	90 000,00	0,00	890 000,00	890 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00			

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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach obliczanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	R1	R2		R3	R3.1	R4	R4.1
2024	1,84%	1,00%	3,01%	12,20%	13,36%	TAK	TAK
2025	1,66%	2,08%	X	10,03%	11,19%	TAK	TAK
2026	1,55%	1,38%	X	7,40%	8,55%	TAK	TAK
2027	1,37%	5,57%	X	5,42%	6,58%	TAK	TAK
2028	1,31%	3,09%	X	4,29%	5,45%	TAK	TAK
2029	1,19%	4,73%	X	3,14%	4,29%	TAK	TAK
2030	0,61%	4,77%	X	1,54%	2,70%	TAK	TAK
2031	0,56%	4,63%	X	3,23%	3,23%	TAK	TAK
2032	0,51%	4,48%	X	3,75%	3,75%	TAK	TAK
2033	0,46%	4,34%	X	4,09%	4,09%	TAK	TAK

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

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 uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonane 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 uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy x

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:		w tym:		
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, x				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w lym.			z tego						
	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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań w 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
1p	9,4	9,41	9,411	10,1	10,11	10,12	10,2	10,3	10,4	10,5
2024	0,00	0,00	0,00	14 537 939,15	953 000,00	13 584 939,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 899 912,00	80 000,00	4 809 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 353 000,00	80 000,00	3 273 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emtowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
				spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:	
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1						10.7.3	10.8	10.9	10.10
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzroście, 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 została automatycznie wygenerowana 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 wyłączeniu 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 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 367/L/2023 Rady Gminy w Dzierżąni z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierżąnia

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 772 242,76	4 899 912,00	3 353 000,00	20 000,00	22 800 851,15	
1.a	- wydatki bieżące				1 219 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	1 113 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				27 553 242,76	4 809 912,00	3 273 000,00	20 000,00	21 687 851,15	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				28 772 242,76	4 899 912,00	3 353 000,00	20 000,00	22 800 851,15	
1.3.1	- wydatki bieżące				1 219 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	1 113 000,00	
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku gminnego i jednostek podległych na lata 2022-2024 -	Urząd Gminy	2022	2024	159 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	
1.3.1.2	Konserwacja oświetlenia ulicznego -	URZĄD GMINY W DZIERŻĄNI	2023	2026	240 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	240 000,00	
1.3.1.3	Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy Dzierżąnia -	URZĄD GMINY W DZIERŻĄNI	2023	2024	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	820 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 553 242,76	4 809 912,00	3 273 000,00	20 000,00	21 687 851,15	
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w miejscowości Pluskocin -	Urząd Gminy	2021	2027	100 000,00	0,00	60 000,00	20 000,00	100 000,00	
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury drogowej w miejscowościach: Kucice, Pomianowo i Gumowo - poprawa jakości życia mieszkańców wsi	Urząd Gminy	2023	2024	3 398 190,01	1 529 185,50	0,00	0,00	1 529 185,50	
1.3.2.3	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Dzierżąnia -	Urząd Gminy	2021	2024	3 949 211,75	1 996 735,95	0,00	0,00	1 996 735,95	
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej z garażem i zapleczem dla Ochotniczej Straży Pozarnej w Kucicach wraz z zagospodarowaniem terenu - urządzenie miejsca spotkań dla mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2025	3 857 000,00	1 965 108,00	1 882 112,00	0,00	3 847 220,00	
1.3.2.5	Budowa kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Dzierżąni -	Urząd Gminy	2020	2024	3 150 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	1 330 000,00	
1.3.2.6	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dzierżąnia - etap IV - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2024	2 308 841,00	2 308 841,00	0,00	0,00	2 308 841,00	
1.3.2.7	Wykonanie sieci wodociągowej w Gminie Dzierżąnia - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2021	2024	300 000,00	85 868,70	0,00	0,00	85 868,70	
1.3.2.8	Przygotowanie dokumentacji dla zadania "Utworzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz przygotowanie terenu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Wierzbica Pańska -	Urząd Gminy	2022	2024	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Remont i konserwacja budynku kościoła parafialnego z XVI w. w Nowym Gumnie. Etap I - Ochrona obiektu zabytkowego	URZĄD GMINY W DZIERŻĄŻNI	2023	2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.10	Remont zabytkowego kościoła pw. św. Achacjusza w Skołatowie - etap I - Ochrona obiektu zabytkowego	URZĄD GMINY W DZIERŻĄŻNI	2023	2024	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Mandy Chotomskiej w Nowych Kucicach - poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły	URZĄD GMINY W DZIERŻĄŻNI	2023	2025	2 000 000,00	1 020 000,00	980 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.12	Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy w Dzierżążu - poprawa efektywności energetycznej budynku	URZĄD GMINY W DZIERŻĄŻNI	2023	2026	7 170 000,00	2 029 200,00	1 927 800,00	3 213 000,00	0,00	7 170 000,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Krzysztof Andrzej Zimny*

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH**  
**W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**  
**GMINY DZIERŻĄŻNIA NA LATA 2024 – 2033**

Opracowana uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych, zmierza do uzyskania pełnego obrazu gospodarki poprzez oparcie analiz nie tylko na dochodach i wydatkach ale także poprzez uwzględnienie wszystkich faktycznych przepływów środków pieniężnych JST w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody.

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Dzierżążnia została opracowana na lata 2024 – 2033 tj. do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2024 rok przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na wymienione kolejne lata przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w granicach 3,2 % rocznie.

Na 2024 rok utworzono budżet, w którym dochody są niższe od wydatków o kwotę 3 332 040,00 zł, który zostanie pokryty z środków z rachunku lokat.

Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 185 000 zł zaplanowano z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych.

**DOCHODY**

Dochody zaplanowano w kwocie 28 822 813,00 zł

z czego: - dochody bieżące – 17 036 977,00 zł

- dochody majątkowe – 11 785 836,00 zł

w tym: dochody ze sprzedaży majątku – 306 692,00 zł

Dochody bieżące planowano zgodnie z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji, publikowanych przez GUS.

W dochodach majątkowych głównym źródłem dochodów będą środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Środki wprowadzone na podstawie wstępnej promesy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 – 2033 w dochodach majątkowych wykazano także dochody ze sprzedaży mienia. Do 2024 roku do sprzedaży przeniesiono nieruchomości, które nie zostały sprzedane w drodze przetargu w 2023 roku.

**ZESTAWIENIE NIERUCHOMOŚCI PLANOWANYCH DO SPRZEDAŻY w latach 2024 -2028**

Lp.	Nr ewid. działki/adres nieruchomości	Powierzchnia w ha	Orientacyjna wartość w zł /netto/
<b>2024 r.</b>			
1	47 Dzierżąznia	0.06	3 500.00
2	166 Dzierżąznia	0.10	5 500.00
3	169/17;Nowe Kucice	0.38 ha	63 414.00
4	169/13;Nowe Kucice	0.11 ha	7 508.00
5	169/14;Nowe Kucice	0.05 ha	3 791.00
6	12;Cumino	2.36 ha	150 000.00
7	161/1;Dzierżąznia	0.04 ha	24 426.00
8	161/2;Dzierżąznia	0.29 ha	48 553.00
9	<b>RAZEM</b>	<b>3.39 ha</b>	<b>306 692.00</b>
<b>2025 r.</b>			
11	97/2 Starczewo Wielkie	0.15 ha	20 000.00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,15 ha</b>	<b>20 000,00</b>
<b>2026 r.</b>			
13	254 Dzierżąznia	0.26 ha	150 000.00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,26 ha</b>	<b>150 000.00</b>
<b>2027 r.</b>			
15	64; Siekluki	1.18 ha	150 000.00
	<b>RAZEM</b>	<b>1,18 ha</b>	<b>150 000.00</b>
<b>2028 r.</b>			
17	38;Pomianowo	1.19 ha	20 852.00
18	37/3 ;Pomianowo	1.00 ha	20 852.00
	<b>RAZEM</b>	<b>2,19 ha</b>	<b>41 704.00</b>

ŹRÓDŁO: Opracowanie własne

Na lata 2029 – 2033 nie planowano majątku gminnego do sprzedaży.

**WYDATKI**

Wydatki zaplanowano na kwotę 32 154 853,00 zł z czego: - **wydatki bieżące** 16 979 913,85 zł

w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 9 951 423,00 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST” – 4 655 402,85 zł

- dotacje na zadania bieżące – 167 000,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 111 088,00 zł
- wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów 95 000,00 zł, uwzględniając spadek oprocentowania w 2023 roku.

- wydatki majątkowe – 15 174 939,15 zł

W 2024 roku do spłaty zaplanowano kwotę 185 000,00 (2 kredyty).

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W ramach upoważnień do przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (energia, woda, gaz, wywóz nieczystości, zakup oleju opałowego),
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament RTV),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego, - usługi informatyczne, - dostawę materiałów biurowych, - ochronę obiektów,
- ubezpieczenie majątku, - utrzymanie czystości, w tym odśnieżanie, - dowożenie dzieci do szkół, - obsługa prawna jednostki, - usługi informatyczne, - odbiór odpadów komunalnych, w związku z ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, - inne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

**Planowany wynik budżetu – deficyt w kwocie 3 332 040,00 zł**

**Przychody:**

W przychodach ujęto środki w wysokości 3 517 040,00 zł z przeznaczeniem na:

1. pokrycie deficytu z kredytu w wysokości 3 332 040,00 zł,
2. spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 185 000 zł

**Rozchody:**

W rozchodach zaplanowana spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 185 000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. Gmina Dzierżanin posiada zadłużenie z tytułu 2 zaciągniętych kredytów:

- 1) Kredyt zaciągnięty w 2019 roku na okres 10 lat – w wysokości 950 000 zł z przeznaczeniem na inwestycję „Budowa drogi gminnej w miejscowości Przemkowo - Gumino” z Polskiego Banku Spółdzielczego w Ciechanowie Oddział w Płońsku. Roczne spłaty w kwocie 95 000 zł.
- 2) Kredyt zaciągnięty w 2023 roku na okres 10 lat – w wysokości 900 000 zł z przeznaczeniem na inwestycje drogowe realizowane w 2023 roku z Banku Spółdzielczego w Raciążu. Roczne spłaty w kwocie 90 000 zł.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Krzysztof Andrzej Zimny*