

**Uchwała Nr XXXIV/294/21**  
**Rady Gminy Dźwierzuty**  
**z dnia 26 listopada 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty**  
**na lata 2021– 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.), w związku z art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.)

**Rada Gminy Dźwierzuty uchwala, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Rady Gminy Dźwierzuty Nr XXVI/217/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2021–2035, wprowadza się następujące zmiany :

1. § 1 otrzymuje brzmienie :  
„Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dźwierzuty na lata 2021–2035, zgodnie z załącznikiem nr 1”, do niniejszej uchwały.
2. § 2 otrzymuje brzmienie :  
„Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2023, zgodnie z załącznikiem nr 2”, do niniejszej uchwały.
3. § 3 otrzymuje brzmienie :  
„Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2021-2035, zgodnie z załącznikiem nr 3”, do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Pozostałe postanowienia uchwały Nr XXVI/217/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2021–2035, pozostają bez zmian.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dźwierzuty.

**§ 4.** 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w roku budżetowym 2021.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w sposób przewidziany w Statucie Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Arkadiusz Aleksander Nosek

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXXIV/294/21  
z dnia 2021-11-26

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>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	41 130 603,74	32 254 996,69	2 725 196,00	10 000,00	9 570 152,00	12 855 904,33	7 093 744,36	2 764 456,78	8 875 607,05	505 691,65	8 362 915,40
2022	33 020 850,00	32 900 850,00	2 768 178,35	10 506,25	10 269 160,51	12 559 169,12	7 293 835,77	3 096 190,20	120 000,00	100 000,00	0,00
2023	33 464 895,54	33 339 895,54	2 837 382,80	10 768,91	10 530 039,52	12 873 148,35	7 088 555,96	3 142 633,05	125 000,00	100 000,00	0,00
2024	34 300 442,93	34 170 442,93	2 908 317,37	11 038,13	10 797 440,51	13 194 977,05	7 258 669,87	3 189 772,55	130 000,00	100 000,00	0,00
2025	34 510 967,36	34 510 967,36	2 908 317,37	11 038,13	10 797 440,51	13 194 977,05	7 433 194,30	3 237 619,14	0,00	0,00	0,00
2026	34 854 897,03	34 854 897,03	2 908 317,37	11 038,13	10 797 440,51	13 194 977,05	7 777 123,97	3 286 183,42	0,00	0,00	0,00
2027	35 152 266,00	35 152 266,00	2 908 317,37	11 038,13	10 747 440,51	13 194 977,05	8 074 492,94	3 299 401,76	0,00	0,00	0,00
2028	35 678 529,99	35 678 529,99	2 908 317,37	11 038,13	10 747 440,51	13 194 977,05	8 600 756,93	3 381 886,81	0,00	0,00	0,00
2029	36 202 687,94	36 202 687,94	2 908 317,37	11 038,13	10 737 440,51	13 194 977,05	9 124 914,88	3 466 433,98	0,00	0,00	0,00
2030	36 965 985,51	36 965 985,51	2 908 317,37	11 038,13	10 680 113,37	13 194 977,05	9 888 212,45	3 553 094,83	0,00	0,00	0,00
2031	37 077 985,51	37 077 985,51	2 908 317,37	11 038,13	10 680 113,37	13 194 977,05	10 283 539,59	3 606 391,25	0,00	0,00	0,00
2032	37 195 985,51	37 195 985,51	2 908 317,37	11 038,13	10 680 113,37	13 194 977,05	10 401 539,59	3 660 487,12	0,00	0,00	0,00
2033	37 415 985,51	37 415 985,51	2 908 317,37	11 038,13	10 680 113,37	13 194 977,05	10 621 539,59	3 715 394,42	0,00	0,00	0,00
2034	37 741 985,51	37 741 985,51	2 908 317,37	11 038,13	10 680 113,37	13 194 977,05	10 947 539,59	3 871 125,34	0,00	0,00	0,00
2035	37 977 097,97	37 977 097,97	2 908 317,37	11 038,13	10 680 113,37	13 194 977,05	11 182 652,05	3 932 804,68	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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>			
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	48 833 844,90	31 954 254,36	11 057 450,63	0,00	0,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	16 879 590,54	10 925 597,09	2 953 993,45
2022	33 276 275,64	31 148 775,64	11 163 349,61	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 127 500,00	2 127 500,00	0,00
2023	32 598 895,54	32 598 895,54	10 606 024,60	0,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	33 428 151,53	33 428 151,53	10 818 145,08	0,00	0,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 790 967,36	33 790 967,36	11 034 507,99	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 134 897,03	34 134 897,03	11 255 198,15	0,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 432 266,00	34 432 266,00	11 480 302,11	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 088 529,99	35 088 529,99	11 709 908,16	0,00	0,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 842 687,94	35 842 687,94	12 014 365,77	0,00	0,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 605 985,51	36 605 985,51	12 326 739,28	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 717 985,51	36 717 985,51	12 388 372,98	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 835 985,51	36 835 985,51	12 450 314,84	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 055 985,51	37 055 985,51	12 512 566,42	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 341 985,51	37 341 985,51	12 575 129,25	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 506 658,70	37 506 658,70	12 638 004,89	0,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	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>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-7 703 241,16	0,00	8 790 070,74	4 980 439,27	3 893 609,69	1 766 674,44	1 766 674,44	2 042 957,03	2 042 957,03
2022	-255 425,64	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	255 425,64	0,00	0,00
2023	866 000,00	866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	872 291,40	872 291,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	470 439,27	470 439,27	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								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	1 086 829,58	1 086 829,58	352 609,20	0,00	352 609,20
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 574,36	1 236 829,57	487 609,21	0,00	487 609,21
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	866 000,00	866 000,00	236 986,00	0,00	236 986,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	872 291,40	872 291,40	236 986,00	0,00	236 986,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	236 986,00	0,00	236 986,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	236 986,00	0,00	236 986,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	236 986,00	0,00	236 986,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	237 042,44	0,00	237 042,44
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	470 439,27	470 439,27	140 416,65	0,00	140 416,65

<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:	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>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	8 395 560,24	0,00	300 742,33	4 110 373,80	
2022	x	x	x	x	0,00	507 744,79	7 158 730,67	0,00	1 752 074,36	3 752 074,36	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 292 730,67	0,00	741 000,00	741 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 420 439,27	0,00	742 291,40	742 291,40	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 439,27	0,00	720 000,00	720 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 980 439,27	0,00	720 000,00	720 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 260 439,27	0,00	720 000,00	720 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 670 439,27	0,00	590 000,00	590 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 310 439,27	0,00	360 000,00	360 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 439,27	0,00	360 000,00	360 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 590 439,27	0,00	360 000,00	360 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 230 439,27	0,00	360 000,00	360 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	870 439,27	0,00	360 000,00	360 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	470 439,27	0,00	400 000,00	400 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	470 439,27	470 439,27	

<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	4,55%	2,75%	5,35%	11,54%	14,81%	TAK	TAK
2022	4,74%	9,89%	10,39%	8,08%	11,35%	TAK	TAK
2023	3,97%	4,68%	5,17%	6,47%	9,74%	TAK	TAK
2024	3,81%	4,32%	4,79%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2025	2,94%	4,05%	x	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2026	2,82%	3,91%	x	6,20%	7,60%	TAK	TAK
2027	2,70%	3,78%	x	4,69%	6,09%	TAK	TAK
2028	1,99%	3,04%	x	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2029	1,26%	1,92%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2030	1,18%	1,81%	x	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2031	1,17%	1,76%	x	3,26%	3,26%	TAK	TAK
2032	1,12%	1,71%	x	2,90%	2,90%	TAK	TAK
2033	1,07%	1,65%	x	2,56%	2,56%	TAK	TAK
2034	1,17%	1,74%	x	2,24%	2,24%	TAK	TAK
2035	1,39%	1,95%	x	1,95%	1,95%	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			finansowane środkami określonymi 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	71 344,90	71 344,90	69 065,58	691 418,61	691 418,61	691 418,61	140 158,04	140 158,04	125 812,63
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 616,00	45 616,00	38 773,60
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 355,52	32 355,52	27 502,19
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
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

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	4 422 181,83	4 422 181,83	2 386 765,18	7 519 040,41	140 158,04	7 378 882,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 200,00	5 200,00	4 420,00	2 164 816,00	45 616,00	2 119 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	32 355,52	32 355,52	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	0,00
2025	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
2027	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
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
2034	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	1 086 829,58	3 296,40	0,00	3 296,40	3 296,40	3 296,40	0,00	0,00	0,00	0,00	13 800,00
2022	1 193 829,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	619 291,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	467 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	109 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<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.



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXIV/294/21  
z dnia 2021-11-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 393 530,76	7 519 040,41	2 164 816,00	32 355,52	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				649 689,89	140 158,04	45 616,00	32 355,52	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 743 840,87	7 378 882,37	2 119 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 123 341,22	4 442 330,87	50 816,00	32 355,52	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				649 689,89	140 158,04	45 616,00	32 355,52	0,00	0,00
1.1.1.1	Jesteśmy razem - możemy więcej! projekt w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 - Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Działanie 11.02 Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dźwierzutach	2020	2021	93 496,00	28 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"W przyszłość z uśmiechem" RPO WiM na lata 2014-2020 - Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Poddziałanie 11.01.01. Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym - projekty konkursowe nr RPWM.11.01.01-28-0034/20	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dźwierzutach	2022	2023	77 971,52	0,00	45 616,00	32 355,52	0,00	0,00
1.1.1.3	Akademia kompetencji w Szkołach Podstawowych Gminy Dźwierzuty - projekt Nr RPWM.02.02.01-28-0179/17 - Doskonalenie i rozwijanie kluczowych kompetencji wśród uczniów klas I-VIII	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2021	201 016,35	57 264,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Akademia kompetencji w Szkole Podstawowej w Dźwierzutach - projekt Nr RPWM.02.02.01-28-0181/17 - Doskonalenie i rozwijanie kluczowych kompetencji wśród uczniów klas I-VIII	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dźwierzutach	2019	2021	277 206,02	54 812,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 473 651,33	4 302 172,83	5 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie" - Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2018	2022	3 576 114,49	3 446 105,49	5 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach - Ochrona środowiska i racjonalne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2021	897 536,84	856 067,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 270 189,54	3 076 709,54	2 114 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 270 189,54	3 076 709,54	2 114 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąplaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty - Poprawa życia warunków mieszkańców	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2017	2021	51 813,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 716 211,93
1.a	218 129,56
1.b	9 498 082,37
1.1	4 525 502,39
1.1.1	218 129,56
1.1.1.1	28 081,00
1.1.1.2	77 971,52
1.1.1.3	57 264,55
1.1.1.4	54 812,49
1.1.2	4 307 372,83
1.1.2.1	3 451 305,49
1.1.2.2	856 067,34
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 190 709,54
1.3.1	0,00
1.3.2	5 190 709,54
1.3.2.1	21 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąplaty, na terenie gminy Dźwierzuty - Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2018	2021	50 212,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 - Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2021	2022	250 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej - Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2020	2022	2 825 000,00	825 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działka nr 17/22 w miejscowości Stankowo, gm. Dźwierzuty - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2021	1 138 837,90	1 124 077,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4, 973/2 i 975/2 w Dźwierzutach - Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2021	292 666,64	287 131,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2 i 57/1 - Stworzenie warunków bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2020	2021	13 300,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej - Zapewnienie warunków bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2021	615 360,00	598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa płyty na prasowy osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach - Ochrona środowiska i gospodarki wodnej	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2021	2022	33 000,00	19 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	40 000,00
1.3.2.3	250 000,00
1.3.2.4	2 825 000,00
1.3.2.5	1 124 077,90
1.3.2.6	287 131,64
1.3.2.7	12 500,00
1.3.2.8	598 000,00
1.3.2.9	33 000,00

**Załącznik nr 3  
do uchwały Nr XXXIV/294/21  
Rady Gminy Dźwierzuty  
z dnia 26 listopada 2021 r.**

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE  
FINANSOWEJ GMINY DŹWIERZUTY  
NA LATA 2021– 2035**

**Podstawa prawna:**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2021-2035 stanowiły następujące przepisy prawne:

- a) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze zm.), zwana dalej ustawą ( ufp),
- b) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (j. t. Dz. U. z 2021r., poz. 83 ze zm.), zwane dalej rozporządzeniem w sprawie wpf.

**Sytuacja makroekonomiczna:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dźwierzuty na lata 2021 – 2035 została opracowana przy wykorzystaniu publikacji wydanych przez Ministerstwo Finansów:

- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – lipiec 2020 r.)”;
- „Metodologia opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego – Aktualizacja sierpień 2020r.”

Dane wykazane w latach 2018-2019 i za III kwartał 2020 r. pochodzą ze sprawozdań budżetowych sporządzanych za te okresy, za 2020 wg dokumentów planistycznych budżetu i WPF, po zmianach na 2020r., na dzień sporządzenia niniejszego dokumentu.

W tabeli Nr 1 przedstawiono prognozę wskaźników: PKB – dynamika realna i CPI –

średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata 2021 – 2035:

Tabela nr 1

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB (%)	103,4	103	103	103	103,1	103,1	103	102,8	102,8	102,7	102,6	102,5	102,4	102,4
CPI (%)	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

### Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dźwierzuty została sporządzona na lata 2021– 2035 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Dźwierzuty obejmuje okres 2021 - 2023.

Prognozę długu, stanowiącą część WPF sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Załączniki nr 1 i nr 2 opracowano na podstawie wzoru określonego w rozporządzeniu w sprawie wpf.

## OBJAŚNIENIA POZYCJI ZAWARTYCH W WIELOLETNIEJ PROGOZIE FINANSOWEJ GMINY DŹWIERZUTY NA LATA 2021 - 2035 (załącznik nr 1)

### Dochody ogółem

Dochody ogółem to suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

#### 1. Dochody bieżące

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dźwierzuty przyjęto założenia, iż dochody bieżące budżetu na 2021 r. zgodne są z prognozą budżetu na ten rok. W 2022 roku przyjęto większy wzrost dochodów w porównaniu do kolejnych lat, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2020 r. W latach następnych przyjęto przeciętnie wzrost dochodów bieżących od ok. 1,0% do 1,5%.

Przyjęte tempo wzrostu oscyluje wokół wskaźnika wzrostu CPI, zawartego w wytycznych Ministra Finansów z lipca 2020 r., dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą opracowania skutków finansowych projektowanych ustaw (tabela nr 1).



Dochody bieżące zaplanowano w podziale na najważniejsze źródła ich wpływu:

- 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,
- pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości.

## 2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe planuje się w podziale na :

- 1) dochody ze sprzedaży majątku,
- 2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody ze sprzedaży majątku to kwota 505.691,65 zł. Informację o planowanych dochodach ze sprzedaży nieruchomości w 2021 r. uzyskano od pracownika na stanowisku merytorycznym do spraw gospodarki nieruchomościami oraz wzięto pod uwagę wykonanie tych dochodów w obecnym roku. W 2022 r. planuje się większe dochody ze sprzedaży działek rekreacyjnych położonych na terenie miejscowości atrakcyjnej turystycznie - Dąbrowa.

W roku 2021 r., planowane są do sprzedaży następujące nieruchomości:

- lokale mieszkalne, których najemny wyraża chęć ich nabycia,
- działka rekreacyjna w Dąbrowie, działki mieszkalno-budowlane w Kałęczynie obręb Rańsk oraz w Jeleniowie działka nr 230, dla której sporządzana jest decyzja o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu przestrzennym.

Planowane są dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 7.000,00 zł.

W ramach dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w latach 2021 - 2022, planowany jest wpływ dochodów, w związku ze złożonymi wnioskami aplikacyjnymi oraz dofinansowaniem krajowym z następujących źródeł :

- a) planowane dofinansowanie w kwocie 403.723,00 zł do operacji pn. "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie", (63,63% wydatków kwalifikowanych), w ramach PROW na lata 2014-2020 Działanie :

Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii. Zadanie zostało zakończone w m-cu listopadzie zostanie sporządzony wniosek rozliczeniowy końcowy, do refundacji pozostaje kwota 1.537.246,00 zł, którą gmina prawdopodobnie uzyska w 2022r., z uwagi na czas konieczny na akceptację wniosku;

- b) dofinansowanie w wysokości 203.501,28 zł w ramach projektu pn. „Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71”, w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa, zadanie wykonano w 2020r.;
- c) dochody w kwocie 393.000,00 zł ze środków Funduszu Dróg Samorządowych, obecnie Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, na zadanie inwestycyjne: "Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działki nr 3 i 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty";
- d) dochody w kwocie 143.375,10 zł ze środków Funduszu Dróg Samorządowych, obecnie Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, na zadanie inwestycyjne: "Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa, obręb 0001 Dąbrowa, gm. Dźwierzuty km 0+228 do 0+336 i km 2+209 do 2+476";
- e) wpływy w kwocie 2.000.000,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej, na inwestycję pn. "Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej", inwestycja z udziałem tych środków przewidziana jest do realizacji w 2022r.;
- f) dotacja celowa w kwocie 12.832,69 zł otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020r., w części dotyczącej wydatków majątkowych;



- g) dofinansowanie w kwocie 15.000,00 zł ze środków "Małych Grantów Sołeckich Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego w 2021r." na zadanie pn.: "Budowa wiat przystankowych w msc. Jabłonka";
- h) dofinansowane w wysokości 56.009,00 zł z PROW na lata 2014-2020 do operacji pn. "Dźwierzuckie Centrum OZE" poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (63,63% wydatków kwalifikowanych) ;
- i) dofinansowanie w kwocie 20.000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego z programu "Aktywna Wieś Warmii, Mazur i Powiśla" do zadania inwestycyjnego pn.: „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Dźwierzutach poprzez utworzenie parku terapeutycznego na działce nr 1087 obr. Dźwierzuty”;
- j) dofinansowanie w kwocie 28.185,33 zł w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 do projektu: "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach", z uwagi opóźnienia związane z wyłonieniem wykonawcy projektu, zakończenie projektu i rozliczenie końcowe nastąpi prawdopodobnie w 2022r.;
- k) dochody w kwocie 90.000,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków PFRON, w ramach programu pn. "Program wyrównywania różnic między regionami III" w obszarze D, do projektu pn. „Zakup pojazdu dla osób niepełnosprawnych celem dowozu do Środowiskowego Domu Samopomocy w Dźwierzutach”;
- l) wsparcie w kwocie 3.000.000,00 zł ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa z przeznaczeniem na objęcie udziałów przez Gminę Dźwierzuty w nowo tworzonej spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, z udziałem Krajowego Zasobu Nieruchomości, na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 lipca 2017r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości (Dz. U. z 2020r poz.1100 ze zm.), zgodnie z uchwałą Rady Gminy Dźwierzuty z dnia 04 lutego 2021r.;
- m) dotacja celowa w kwocie 797.289,00 zł, na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko Mazurskiego Nr FK 105/2021 z dnia 28 maja 2021r. z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: "Zmiana sposobu użytkowania

- budynku Szkoły na Środowiskowy Dom Samopomocy w Dźwierzutach";
- n) kwota w wysokości 300.000,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę;
  - o) kwota w wysokości 900.000,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

## **Wydatki ogółem**

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

### **1) Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące w większości zostały zaplanowane na poziomie 2020r. W 2021 roku planuje się mniejsze wydatki bieżące na oświatę, z uwagi na przeprowadzoną w 2020r. likwidację jednej ze szkół podstawowych.

Większe wydatki wiążą się z kosztami utrzymania GOPS w Dźwierzutach oraz zapewnieniem środków na wkład własny do zadań realizowanych przez ten ośrodek.

W kolumnie 2.1.1 podano planowane wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczone, zwiększone o przewidywane w 2021 r. skutki wzrostu płacy minimalnej. W prognozach za kolejne lata uwzględniono systematyczny ich wzrost, o przewidywany wskaźnik CPI.

W kolumnach 2.1.3 i 2.1.3.1 wykazywane są wydatki związane z kosztami obsługi długu tj. wydatki obejmujące spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do pobrania kredytów i pożyczek.

Gmina nie planuje na obecnym etapie wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **2) Wydatki majątkowe**

Planowane w 2021 roku wydatki majątkowe obejmują: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2021 r., wydatki o charakterze dotacyjnym oraz wydatki na objęcie udziałów w spółce, zaplanowane w uchwale budżetowej gminy Dźwierzuty.

Wydatek o charakterze dotacyjnym na inwestycje zaplanowano w wysokości 2.953.993,45 zł, z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Szczycieńskiego, na realizację

zadania inwestycyjnego pn.: "Budowę ścieżki rowerowej na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec na terenie Gminy Dźwierzuty", z udziałem środków Programu Współpracy Transgranicznej EIS Polska-Rosja.

Wydatek na objęcie udziałów w spółce zaplanowano w kwocie 3.000.000,00 zł, z przeznaczeniem na objęcie udziałów przez Gminę Dźwierzuty w nowo tworzonej spółce: Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa "KZN-Północ" Sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie, z udziałem Krajowego Zasobu Nieruchomości, na zasadach określonych w ustawie z dnia 20 lipca 2017r. o Krajowym Zasobie Nieruchomości (Dz. U. z 2020r poz.1100 ze zm.), ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa, zgodnie z uchwałą Rady Gminy Dźwierzuty z dnia 04 lutego 2021r.

Natomiast w 2022r. zaplanowano wydatki na kontynuację przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2.

Szczegółowy opis prognozowanych przedsięwzięć zawarto w dalszej części niniejszego opracowania.

## **Wynik budżetu**

Przedstawiony wynik budżetu wyliczony został jako różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. Dla okresów objętych prognozą, w przypadku wystąpienia deficytu budżetu wskazano źródło pokrycia deficytu, natomiast w przypadku wystąpienia prognozowanej nadwyżki budżetu wskazano jej przeznaczenie na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

## **Przychody budżetu:**

### **Kredyty i pożyczki**

Po stronie przychodów zaplanowano kredyty i pożyczki w kwocie 4.980.439,27 zł, w tym w wysokości 2.035.416,65 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

### **Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych**

W pozycji tej w 2021r. zaplanowano przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi



finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ufp, w wysokości 1.766.674,44 zł, w tym przychody środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) i odsetki od tych środków w kwocie 1.000.074,37 zł.

Przychody z RFIL w kwocie 1.000.074,37 zł oraz planowane w 2021 r. dochody z tytułu odsetek na wyodrębnionym rachunku bankowym od tych środków w kwocie 425,63 zł, stanowią łącznie sumę 1.000.500,00 zł, przeznaczoną na finansowanie planowanych do wykonania w 2021r. własnych zadań inwestycyjnych gminy:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 195001N w m. Rumy działka nr 244/1 i 244/2, obręb Rumy, gmina Dźwierzuty" w kwocie 500.500,00 zł,
- 2) „Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej, w kwocie 500.000,00 zł.

W 2022r. po stronie nadwyżki budżetowej z lata ubiegłych zaplanowano przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 8 ufp, w wysokości 2.000.000,00 zł, stanowiące przychody ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL), z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej, na inwestycję pn. "Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej ". Kwota ta wpłynęła na wyodrębniony rachunek środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Gminy Dźwierzuty w czerwcu 2021r. i została ujęta w budżecie Gminy po stronie dochodów majątkowych 2021r. Faktyczne wykorzystanie środków będzie miało miejsce w 2022r. wraz z planowaną realizacją inwestycji.

### **Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy**

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, planowane są w wysokości 2.042.957,03 zł.

### **Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu**

W roku 2021, jak i w pozostałych latach nie planuje się innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu.

### **Rozchody budżetu**

#### **Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek**

Rozchody budżetu obejmujące spłatę długu gminy, zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat, wynikających z umów kredytowych w kwocie 1 086 829,58 zł, w tym kwota 352 609,20 zł - to spłaty kredytów pobranych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

#### **Zawarte przez gminę zobowiązania dłużne oraz kwoty wyłączeń**

W 2012 r. został zaciągnięty kredyt w Banku Spółdzielczym w Szczytnie O/Dźwierzuty w kwocie 2.095.000,00 zł, z terminem spłaty do 2022r. Kredyt ten w części (950.199,20 zł) stanowił pokrycie wkładu krajowego na programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.f.p.

W 2013r. został pobrany kredyt, zgodnie z zawartą umową z Bankiem Spółdzielczym w Szczytnie O/Dźwierzuty na kwotę 1.800.000,00 zł, z terminem spłaty ostatniej raty w 2022r., m.in. w związku z realizowanymi projektami ze środków budżetu UE na dokończenie budowy kanalizacji na terenie Gminy Dźwierzuty i budowę oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach. Kwota która stanowiła pokrycie wkładu krajowego na programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. to suma 705.780,00 zł.

W 2014 r. pobrano kredyt w kwocie 1.300.615,40 zł, m.in. na pokrycie wydatków na dokończenie budowy oczyszczalni w Dźwierzutach oraz sali gimnastycznej w Orzynach. Termin spłaty ostatniej raty przypada na 2024 rok.

W 2017r. pobrano kredyt długoterminowy w wysokości 1.300.000,00 zł, z terminem spłaty ostatniej raty w 2027 r.

W 2018r. pobrano kredyt długoterminowy w kwocie 1.900.000,00 zł (płatność ostatniej raty w 2028r.), z tego do wyłączeń zakwalifikowano kwotę 718.636,44 zł (w części dotyczącej finansowania wkładu własnego krajowego projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ufp, na podstawie umów zawartych po dniu 1 stycznia 2013r.).

W 2021r. pobrano kredyt długoterminowy w kwocie 1.500.000,00 zł (płatność ostatniej raty

w 2035r.), z tego do wyłączeń zakwalifikowano kwotę 1.500.000,00 zł (w części dotyczącej finansowania wkładu własnego krajowego projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ufp, na podstawie umów zawartych po dniu 1 stycznia 2013r.).

### **Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu**

W 2022r. planuje się lokaty wolnych środków w kwocie 507.744,79 zł, w pozostałych latach objętych prognozą nie planuje się innych rozchodów.

### **Kwota długu**

Przedstawione wielkości zawierają planowane w poszczególnych latach spłaty rat kredytów i pożyczek według harmonogramów spłat wynikających z zawartych umów oraz z planowanych kredytów. Jak również stosownie do wielkości utrzymującego się zadłużenia zaplanowano środki na spłatę odsetek od kredytów.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: **dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.**

Na koniec roku 2020 stan zadłużenia gminy wyniósł 4.505.246,95 zł, w tym kwota planowanej spłaty z wydatków bieżących 3.296,40 zł (zakup telefonów komórkowych na raty).

Na koniec 2021 planowane jest zadłużenie w wynosi 8.395.560,24 zł.

### **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art.242 ufp:**

Z przedstawionych danych wynika, że w latach objętych prognozą, planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, zatem relacja zrównoważonych wydatków bieżących została zachowana.

### **Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Relacje wskaźnika spłaty zobowiązań określone zostały w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dane w kol. 8.4 i 8.4.1 wskazują, że Gmina Dźwierzuty zarówno dla 2021r. jak i w



kolejnych latach spełnia relacje wynikające ze wskaźnika spłaty zobowiązań.

### **Wydatki podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań**

Wydatki te obejmują planowane wydatki z przeznaczeniem na przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19.

### **Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy**

#### **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 (kol. 9.1)**

Wykazana kwota obejmuje planowane dofinansowanie:

- w wysokości 21.646,00 zł, do projektu w ramach RPO WiM pn. "Jesteśmy razem- możemy więcej!", realizowanego przez GOPS w Dźwierzutach;
- w wysokości 49.698,90 zł do projektów: „Akademia kompetencji w Szkołach Podstawowych Gminy Dźwierzuty” Nr RPWM.02.02.01-28-0179/17 oraz „Akademia kompetencji w Szkole Podstawowej w Dźwierzutach” Nr RPWM.02.02.01-28-0181/17 w ramach RPO WiM;

#### **2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy (kol. 9.2)**

Pozycja obejmuje środki planowane do pozyskania w związku ze złożonymi wnioskami aplikacyjnymi z następujących źródeł :

- a) planowane dofinansowanie do operacji pn. "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie", dofinansowanie 63,63%, w ramach PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii – w 2021r. kwota do pozyskania 403.723,00 zł;
- a) planowane dofinansowanie do projektu pn. „Rozbudowa gminnej sieci

wodociągowej w miejscowości Linowo obręb Linowo - I etap dz. nr 219 do 301/118; II etap od dz. nr 301/118 do 179/71", w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa – 203.501,28 zł, zadanie wykonano w 2020r., rozliczenie planowane jest na 2021r.;

- b) dofinansowane z PROW na lata 2014-2020 do operacji pn. "Dźwierzuckie Centrum OZE" poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność (63,63%) – 56.009,00 zł;
- c) dofinansowanie w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 do projektu: "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach", kwota do pozyskania w 2021r. 28.185,33 zł.

**d) Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy (kol. 9.3)**

Pozycja obejmuje planowane wydatki:

- 5. w wysokości 28.081,00 zł projekt pn. "Jesteśmy razem - możemy więcej!", RPO WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Działanie 11.02 Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług, w tym opieki zdrowotnej i usług socjalnych świadczonych w interesie ogólnym, realizowany przez GOPS w Dźwierzutach w ramach umowy partnerskiej;
- a) w łącznej wysokości 112.077,04 zł projekty pn. Akademia kompetencji w Szkołach Podstawowych Gminy Dźwierzuty Nr RPWM.02.02.01-28-0179/17 oraz Akademia kompetencji w Szkole Podstawowej w Dźwierzutach - projekt Nr RPWM.02.02.01-28-0181/17,
- b) na realizację projektu pn. "W przyszłość z uśmiechem" w latach 2022-2023, z RPOWiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS, Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Poddziałanie 11.01.01 Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym - projekty



konkursowe nr RPWM.11.01.01-28-0034/20 - GOPS w Dźwierzutach,  
planowane wydatki na 2022r. 45.616,00 zł, na 2023r. 32.355,52 zł.

**c) Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy (kol. 9.4)**

Pozycja obejmuje planowane wydatki kwalifikowane w ramach wyszczególnionych poniżej przedsięwzięć, na które zostały złożone wnioski o dofinansowanie :

6. planowane wydatki operacji pn. "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie", w ramach PROW na lata 2014-2020  
Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich,  
Poddziałanie: Inwestycje związane z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii – 3.446.105,49 zł;
- a) operacja z PROW na lata 2014-2020 pn. "Dźwierzuckie Centrum OZE" poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność, planowana w kwocie – 120.009,00 zł;
- b) projekt w ramach RPO WiM na lata 2014-2020 pn.: "Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach", planowany w kwocie 856.067,34 zł.

**Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy**

Wydatki te obejmują dane wynikające z wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2023 (załącznik nr 2), objaśnienia poniżej.

**Uzupełniające dane o długu i jego spłacie**

Zawarto informacje o spłatach rat kapitałowych – kredytowych, wynikających wyłącznie z zawartych umów.

**OBJAŚNIENIA POZYCJI ZAWARTYCH W WYKAZIE PRZEDSIĘWZIĘĆ  
REALIZOWANYCH W LATACH 2021 – 2023 ( załącznik nr 2 )**

Wykaz przedsięwzięć Gminy Dźwierzuty obejmuje okres 2021 - 2023.

W ramach **wydatków bieżących** na wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi **z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3** ustawy o finansach publicznych, planowane są nakłady na wydatki następujących projektów:

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)		
		od	do		2021	2022	2023
1.1.1.1	RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS projekt pn. "Jesteśmy razem - możemy więcej!", Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Działanie 11.02, Poddziałanie 11.02.03 Ułatwienie dostępu do usług społecznych, w tym integracja ze środowiskiem lokalnym - projekty konkursowe, GOPS w Dźwierzutach	2020	2021	93 496,00	28 081,00	0,00	
1.1.1.2	RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS projekt pn. W przyszłość z uśmiechem", Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Poddziałanie 11.01.01 Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem społecznym - projekty konkursowe nr RPWM.11.01.01-28-0034/20 - GOPS w Dźwierzutach (określenie nazwy i celu programu)	2022	2023	77 971,52	0,00	45 616,00	32 3
1.1.1.3	Akademia kompetencji w Szkołach Podstawowych Gminy Dźwierzuty - projekt Nr RPWM.02.02.01-28-0179/17, Doskonalenie i rozwijanie kluczowych kompetencji wśród uczniów klas I-VIII, projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WiM na lata 2014-2020	2019	2021	201 016,35	57 264,55	0,00	
1.1.1.4	Akademia kompetencji w Szkole Podstawowej w Dźwierzutach - projekt Nr RPWM.02.02.01-28-0181/17, Doskonalenie i rozwijanie kluczowych kompetencji wśród uczniów klas I-VIII, projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WiM na lata 2014-2020	2019	2021	277 206,02	54 812,49	0,00	
<b>Razem</b>				<b>649 689,89</b>	<b>140 158,04</b>	<b>45 616,00</b>	<b>32 3</b>

Na wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi **z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3** ustawy o finansach publicznych, w grupie **wydatków majątkowych**, planowane są wyszczególnione poniżej nakłady kwalifikowalne na projekty:

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)	
		od	do		2021	2022
1.1.2.1	PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa, operacja pn. "Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie" (określenie nazwy i celu programu)	2018	2022	3 576 114,49	3 446 105,49	5 200
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach; RPO WiM na lata 2014-2020 (określenie nazwy i celu programu)	2019	2021	897 536,84	856 067,34	0
<b>Razem</b>				<b>4 473 651,33</b>	<b>4 302 172,83</b>	<b>5 200</b>

W grupie **wydatków majątkowych** na **zadania pozostałe** wykazano wyszczególnione w tabeli poniżej przedsięwzięcie, finansowane ze środków własnych Gminy Dźwierzuty:

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach	
		od	do		2021	2022
1.3.2.1	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąplaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2017	2021	51 813,00	21 000,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na odcinkach w miejscowościach: Dźwierzuty, Orzyny, Kulka, Jeleniowo, Sąplaty, na terenie gminy Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2018	2021	50 212,00	40 000,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dźwierzutach, dz. nr 693/2 (określenie nazwy i celu programu)	2021	2022	250 000,00	150 000,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa gminnych oczyszczalni ścieków w m. Popowa Wola i Grodziska wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej (określenie nazwy i celu programu)	2020	2022	2 825 000,00	825 000,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Budowa płyty na prasowy osad w Oczyszczalni ścieków w Dźwierzutach (określenie nazwy i celu programu)	2021	2022	33 000,00	19 000,00	14 000,00
1.3.2.6	Przebudowa fragmentu drogi gminnej Nr 195036N, działka nr 17/22 w miejscowości Stankowo, gmina Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2021	1 138 837,90	1 124 077,90	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wewnętrznej na potrzeby dojazdu i dojścia do świetlicy gminnej oraz miejsc postojowych na dz. nr 971/4,973/2 i 975/2 w Dźwierzutach (określenie nazwy i celu programu)	2019	2021	292 666,64	287 131,64	0,00

1.3.2.8	Budowa drogi gminnej do budynku OSP w Linowie, działki nr 234/1, 234/2 i 57/1 (określenie nazwy i celu programu)	2020	2021	13 300,00	12 500,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej (określenie nazwy i celu programu)	2019	2021	615 360,00	598 000,00	0,00
<b>Razem</b>				<b>5 270 189,54</b>	<b>3 076 709,54</b>	<b>2 114 000,00</b>

W pozostałym zakresie Gmina nie posiada zaciągniętych zobowiązań.

Realizacja zadań inwestycyjnych jednorocznych zaplanowanych na rok 2021 wynikać będzie z upoważnienia zawartego w uchwale budżetowej na 2021 r.