

**Uchwała Nr XIV/111/19**  
**z dnia 19 grudnia 2019 r.**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty**  
**na lata 2020 – 2030**

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 2019 r., poz. 869 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 2019 r., poz. 506 ze zm.)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dźwierzuty na lata 2020 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2021, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2020-2030, zgodnie z załącznikiem nr 3.

**§ 4**

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5**

Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dźwierzuty.

## **§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

## **§ 8**

Uchyla się uchwałę Nr III/14/18 Rady Gminy Dźwierzuty z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2019 – 2029.

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XIV/111/19  
z dnia 2019-12-19

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	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
2020	32 207 089,21	30 849 832,63	2 634 792,00	10 000,00	9 932 336,00	11 953 997,97	6 318 706,66	2 775 672,00	1 357 256,58	90 000,00	1 263 218,36
2021	33 524 530,90	31 621 078,45	2 700 661,80	10 250,00	10 180 644,40	12 252 847,92	6 476 674,33	2 845 063,80	1 903 452,45	320 000,00	1 577 452,45
2022	32 531 605,41	32 411 605,41	2 768 178,35	10 506,25	10 435 160,51	12 559 169,12	6 638 591,18	2 916 190,40	120 000,00	100 000,00	0,00
2023	33 346 895,54	33 221 895,54	2 837 382,80	10 768,91	10 696 039,52	12 873 148,35	6 804 555,96	2 989 095,15	125 000,00	100 000,00	0,00
2024	34 182 442,93	34 052 442,93	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	6 974 669,86	3 063 822,53	130 000,00	100 000,00	0,00
2025	34 392 967,36	34 392 967,36	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	7 315 194,30	3 140 418,10	0,00	0,00	0,00
2026	34 736 897,03	34 736 897,03	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	7 659 123,97	3 218 928,55	0,00	0,00	0,00
2027	35 084 266,00	35 084 266,00	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	8 006 492,94	3 299 401,76	0,00	0,00	0,00
2028	35 610 529,99	35 610 529,99	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	8 532 756,93	3 381 886,81	0,00	0,00	0,00
2029	36 144 687,94	36 144 687,94	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	9 066 914,88	3 466 433,98	0,00	0,00	0,00
2030	37 048 305,14	37 048 305,14	2 908 317,37	11 038,13	10 963 440,51	13 194 977,05	9 970 532,08	3 553 094,83	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, 1622 i 1649), 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>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	33 087 963,49	30 690 811,29	11 273 004,76	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	2 397 152,20	2 397 152,20	0,00
2021	32 234 701,32	29 755 599,56	10 194 179,73	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	2 479 101,76	2 479 101,76	0,00
2022	30 499 489,55	30 499 489,55	10 398 063,32	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	31 109 179,34	31 109 179,34	10 606 024,60	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	31 731 668,93	31 731 668,93	10 818 145,08	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 524 960,65	32 524 960,65	11 034 507,99	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	33 338 084,67	33 338 084,67	11 255 198,15	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 171 536,79	34 171 536,79	11 480 302,11	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 025 825,21	35 025 825,21	11 709 908,16	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 901 470,84	35 901 470,84	12 014 365,77	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 799 007,61	36 799 007,61	12 326 739,28	0,00	0,00	34 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-880 874,28	0,00	2 029 115,63	2 029 115,63	880 874,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 289 829,58	1 279 445,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 032 115,86	1 266 829,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 237 716,20	686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 450 774,00	692 291,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 868 006,71	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 398 812,36	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	912 729,21	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	584 704,78	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	243 217,10	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	249 297,53	209 115,63	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 x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		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 splaty zobowiązań x	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 x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 241,35	1 148 241,35	352 609,20	0,00	352 609,20
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289 829,58	1 279 445,57	352 609,20	0,00	352 609,20
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 115,86	1 266 829,57	352 609,21	0,00	352 609,21
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 237 716,20	686 000,00	86 986,00	0,00	86 986,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 774,00	692 291,40	86 986,00	0,00	86 986,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868 006,71	540 000,00	86 986,00	0,00	86 986,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 812,36	590 000,00	86 986,00	0,00	86 986,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	912 729,21	590 000,00	86 986,00	0,00	86 986,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	584 704,78	460 000,00	87 042,44	0,00	87 042,44
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	243 217,10	230 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	249 297,53	209 115,63	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 543 682,17	0,00	159 021,34	159 021,34
2021	x	x	x	x	10 384,01	5 264 236,60	0,00	1 865 478,89	1 865 478,89
2022	x	x	x	x	765 286,29	3 997 407,03	0,00	1 912 115,86	1 912 115,86
2023	x	x	x	x	1 551 716,20	3 311 407,03	0,00	2 112 716,20	2 112 716,20
2024	x	x	x	x	1 758 482,60	2 619 115,63	0,00	2 320 774,00	2 320 774,00
2025	x	x	x	x	1 328 006,71	2 079 115,63	0,00	1 868 006,71	1 868 006,71
2026	x	x	x	x	808 812,36	1 489 115,63	0,00	1 398 812,36	1 398 812,36
2027	x	x	x	x	322 729,21	899 115,63	0,00	912 729,21	912 729,21
2028	x	x	x	x	124 704,78	439 115,63	0,00	584 704,78	584 704,78
2029	x	x	x	x	13 217,10	209 115,63	0,00	243 217,10	243 217,10
2030	x	x	x	x	40 181,90	0,00	0,00	249 297,53	249 297,53

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	5,06%	1,84%	1,47%	11,62%	11,64%	TAK	TAK
2021	5,71%	10,57%	11,29%	7,12%	7,14%	TAK	TAK
2022	5,41%	10,44%	10,14%	5,94%	5,96%	TAK	TAK
2023	3,66%	11,10%	10,87%	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2024	3,47%	11,70%	11,61%	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2025	2,59%	9,26%	x	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2026	2,66%	6,82%	x	8,67%	8,64%	TAK	TAK
2027	2,52%	4,39%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2028	1,84%	2,79%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2029	1,15%	1,21%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2030	1,02%	1,19%	x	6,75%	6,75%	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	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	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
2020	108 372,97	108 372,97	108 372,97	1 065 939,37	1 065 939,37	1 065 939,37	136 265,03	136 265,03	108 372,97
2021	53 402,16	53 402,16	50 705,45	1 577 452,45	1 577 452,45	1 577 452,45	54 852,26	54 852,26	50 705,45
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	1 605 110,71	1 605 110,71	1 065 939,37	2 042 475,74	144 265,03	1 898 210,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 479 101,76	2 479 101,76	1 577 452,45	2 533 954,02	54 852,26	2 479 101,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порещен i гваранции <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
2020	1 136 241,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 086 829,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 086 829,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	512 291,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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 porещен i гваранции. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porещен i гваранции w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porещен i гваранции, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XIV/111/19  
z dnia 2019-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 008 476,04	2 042 475,74	2 533 954,02	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				525 220,63	144 265,03	54 852,26	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 483 255,41	1 898 210,71	2 479 101,76	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:				4 680 533,10	1 741 375,74	2 533 954,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				516 320,63	136 265,03	54 852,26	0,00	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	21 450,00	20 000,00	1 450,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Nowoczesne przedszkolaki w Dźwierzutach" - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dźwierzutach	2018	2020	50 146,42	13 018,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Nowoczesne przedszkolaki w oddziale przedszkolnym w Dźwierzutach" - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dźwierzutach	2018	2020	31 076,92	8 520,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Nowoczesne przedszkolaki w Orzynchach" - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Orzynchach	2018	2020	42 048,67	9 734,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	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	167 830,17	41 956,32	27 126,17	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	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	203 768,45	43 034,70	26 276,09	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 164 212,47	1 605 110,71	2 479 101,76	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Śledzie - etap I i II oraz oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie - Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2018	2021	3 329 568,47	790 466,71	2 479 101,76	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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 - Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	681 772,03	671 772,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kannalizacji sanitarnej w m.Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239 - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez dostęp do infrastruktury technicznej związanej z kanalizacją sanitarną	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	152 871,97	142 871,97	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 576 429,76
1.a	199 117,29
1.b	4 377 312,47
1.1	4 275 329,76
1.1.1	191 117,29
1.1.1.1	21 450,00
1.1.1.2	13 018,86
1.1.1.3	8 520,48
1.1.1.4	9 734,67
1.1.1.5	69 082,49
1.1.1.6	69 310,79
1.1.2	4 084 212,47
1.1.2.1	3 269 568,47
1.1.2.2	671 772,03
1.1.2.3	142 871,97
1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
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				327 942,94	301 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 900,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi przy ul. Kościelnej w Dźwierzutach - Poprawa życia warunków mieszkańców poprzez wykonanie nowej nawierzchni drogi	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	8 900,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				319 042,94	293 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąpląt, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty - Poprawa życia warunków mieszkańców	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	26 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej gminnej do działki nr 386 w Dźwierzutach, gm. Dźwierzuty - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	22 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 195007N w Sąplątach, gm. Dźwierzuty - Poprawa ciągu komunikacyjnego na odcinku drogi gminnej w Sąplątach	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	14 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa zjazdu z drogi gminnej działka nr 210 w msc. Linowo, obr. 0006 Linowo, gm. Dźwierzuty - Poprawa życia warunków mieszkańców Linowa	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	7 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 11, 19, 20 i 39 w m. Małszewko, gmina Dźwierzuty - Poprawa życia warunków mieszkańców	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	14 000,00	12 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2020	96 500,00	95 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Sołectwo Dźwierzuty - Monitoring w miejscowości Dźwierzuty - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Dźwierzut	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	13 142,94	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach - Ochrona środowiska i racjonalne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Dźwierzutach	2019	2020	125 900,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	301 100,00
1.3.1	8 000,00
1.3.1.1	8 000,00
1.3.2	293 100,00
1.3.2.1	20 500,00
1.3.2.2	20 000,00
1.3.2.3	12 000,00
1.3.2.4	6 000,00
1.3.2.5	12 100,00
1.3.2.6	95 500,00
1.3.2.7	7 000,00
1.3.2.8	120 000,00

**Załącznik nr 3  
do uchwały Nr XIV/111/19  
Rady Gminy Dźwierzuty  
z dnia 19 grudnia 2019 r.**

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE  
FINANSOWEJ GMINY DŹWIERZUTY  
NA LATA 2020– 2030**

**Podstawa prawna:**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dźwierzuty na lata 2020-2030 stanowiły następujące przepisy prawne:

- a) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm.), zwanej 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 2015r., poz. 92 ze zm.), zwanego dalej rozporządzeniem w sprawie wpf.

**Sytuacja makroekonomiczna:**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dźwierzuty na lata 2020 – 2030 została opracowana przy wykorzystaniu opracowanych przez Ministerstwo Finansów wytycznych w publikacji pn:

- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – maj 2019 r.)”;
- metodologii opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, wydanej przez Ministerstwo Finansów w październiku 2019r.

Dane wykazane w latach 2017-2018 i za III kwartał 2019 r. pochodzą ze sprawozdań budżetowych sporządzanych za te okresy, za 2019 wg dokumentów planistycznych budżetu i WPF po zmianach według stanu na dzień 31.10.2019r.

W tabeli Nr 1 przedstawiono prognozę wskaźników: PKB – dynamika realna i CPI – średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata 2021 – 2030:

Tabela nr 1

Jednostka	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB (%)	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0	102,9	102,8	102,7	102,7
CPI (%)	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 2020 – 2030 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Dźwierzuty obejmuje okres 2020 - 2021.

Natomiast 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 2020 - 2030 (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 za 2020 r. zgodne są z prognozą budżetu na ten rok. W 2021 roku przyjęto większy wzrost dochodów w porównaniu do kolejnych lat, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2019 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 maja 2019 r., dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą opracowania skutków finansowych projektowanych ustaw (tabela nr 1).

Dochody na lata 2020 – 2024 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.

Informację o planowanych dochodach ze sprzedaży nieruchomości w 2020 r. uzyskano od pracownika na stanowisku merytorycznym do spraw gospodarki nieruchomościami. Z powyższego tytułu kwota dochodów do pozyskania w 2020 r., to około 90.000,00 zł. Kwotę tę zaplanowano biorąc pod uwagę zainteresowanie na lokalnym rynku nabyciem mienia gminy Dźwierzuty. W 2021 r. planuje się większe dochody ze sprzedaży działek rekreacyjnych położonych na terenie miejscowości Dąbrowa.

W roku 2020 r., planowane są do sprzedaży następujące nieruchomości:

- lokale mieszkalne, których najemny wyrażą 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 4.038,22 zł,

W ramach dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w latach 2020 - 2021, planowany jest wpływ dochodów z tytułu planowanych do pozyskania środków, w związku ze złożonymi wnioskami aplikacyjnymi z następujących źródeł :

- a) projekt pn. „Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Śledzie - etap I i II, oraz przebudowę 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, z tego w 2020 r. - 502.973,97 zł, w 2021 r. - 1.577.452,45 zł;

- b) projekt 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 – 464.232,72 zł;
- c) projekt pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239”, 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 – 98.732,68 zł;
- d) z dotacji z Funduszu Dróg Samorządowych do zadania inwestycyjnego "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" – 172.278,99 zł;
- e) z tytułu dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu rozwoju małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym - Otwarte Strefy Aktywności (OSA), zadanie pn. "Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Nowe Kiejkuty" - 25.000,00 zł;

## **Wydatki ogółem**

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

### **1) Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące w większości zostały zaplanowane na poziomie 2019r., za wyjątkiem wydatków na oświatę i wydatków na współfinansowanie działalności w zakresie pomocy społecznej i udzielania zasiłków społecznych. W dziale „Oświata” uwzględniono wydatki

związane ze skutkami podwyżek od 1 września 2019 r. wynagrodzeń dla nauczycieli i konieczność przeprowadzenia remontu kapitalnego w budynku jednej ze szkół. W 2021 roku planuje się mniejsze wydatki bieżące w porównaniu do 2020, z uwagi na planowaną likwidację szkoły podstawowej w 2020r., przy czym skutki obniżonych wydatków będą odczuwalne w 2021r.

Natomiast większe wydatki na współfinansowanie działalności w zakresie pomocy społecznej i udzielania zasiłków społecznych, wiążą się z kosztami utrzymania GOPS w Dźwierzutach oraz zapewnienia 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 2020 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 2020 roku wydatki majątkowe obejmują wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2020 r. w uchwale budżetowej gminy Dźwierzuty. Natomiast w 2021r. zaplanowano wydatki na kontynuację przedsięwzięcia ujętego w Załączniku Nr 2. Szczegółowy opis realizacji przedsięwzięć zawarto w dalszej części niniejszego opracowania.

Na obecnym etapie Gmina nie planuje wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

## **Wynik budżetu**

Przedstawiony wynik budżetu wyliczony został jako różnica pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem.

### **Przychody budżetu:**

W roku 2020 przychody te wynikają z planowanych do pobrania kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 2.029.115,63 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu, w tym na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 654.023,99 zł, oraz spłatę wcześniej pobranych kredytów i pożyczek.

Gmina nie udzielała w latach ubiegłych pożyczek.

W kolejnych latach planuje się budżet zrównoważony.

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

W roku 2020 nie planuje się nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania nie planuje się wolnych środków.

### **Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu**

W 2020 roku i w latach następnych nie planuje się innych przychodów, które nie są związane z zaciągniętym długiem.

### **Rozchody budżetu**

- 1) Rozchody budżetu tj. spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do pobrania.

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 do 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. Planowany kredyt będzie spłacany do 2024 roku.

W 2016r. pobrano pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 280.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania pn. „Zakup pojazdów pożarniczych dla OSP Targowo i OSP Rańsk”, z planowanym terminem spłaty do 2020r.

W 2017r. pobrano kredyt komercyjny w wysokości 1.300.000,00 zł, z terminem spłaty do 2027 r.

W 2018r. pobrano kredyt długoterminowy w kwocie 1.900.000,00 zł, 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 2019 r. zaplanowana jest pożyczka do pobrania w wysokości 24.615,99 zł.

- 2) Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu - planuje się ewentualne lokaty wolnych środków.

### **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.**

Nie planuje się długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków.

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

Z przedstawionej prognozy długu wynika, że Gmina Dźwierzuty w 2020 r. spełnia powyższy warunek.

### **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 2020r. jak i w kolejnych latach spełnia relacje wynikające ze wskaźnika spłaty zobowiązań.

### **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 27.674,01 zł, dofinansowanie do projektu w ramach RPO WiM pn. "Nowoczesne przedszkolaki w oddziale przedszkolnym" realizowanego w ZSP Dźwierzuty i ZSP Orzyny;
- w wysokości 80.698,96 zł projekty: „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 :

- 1) projekt pn. „Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Śledzie - etap I i II, oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie”, dofinansowanie 63,63%, w ramach PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, z tego w 2020 r. - 502.973,97 zł, w 2021 r. – 1.577.452,45 zł;
- 2) projekt 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 WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko

przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa – 464.232,72 zł;

- 3) projekt pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239”, w ramach RPO WiM lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa – 98.732,68 zł;

### **3. 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:

- a) w wysokości 20.000,00 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;
- b) w wysokości 31.274,01 zł, projekty: pn. "Nowoczesne przedszkolaki w Dźwierzutach", „Nowoczesne przedszkolaki w oddziale przedszkolnym w Dźwierzutach" realizowane przez ZSP w Dźwierzutach oraz "Nowoczesne przedszkolaki w Orzynach", realizowany przez ZSP w Orzynach, w ramach umowy partnerskiej, RPO WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 2 "Kadry dla gospodarki", Działanie 2.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej;
- c) w wysokości 84.991,02 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.

### **4. 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 :

- 1) projekt pn. „Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Śledzie - etap I i II, oraz przebudowę 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, z tego w 2020 r. - 790.466,71 zł, w 2021 r. – 2.479.101,76 zł;
- 2) projekt 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 WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa – 671.772,03 zł;
- 3) projekt pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w m. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239”, w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 5 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów, działanie 5.2 Gospodarka wodno-ściekowa – 142.871,97 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 2020-2021 (załącznik nr 2), objaśnienia poniżej.

### **Uzupełniające dane o długu i jego spłacie**

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

## **OBJAŚNIENIA POZYCJI ZAWARTYCH W WYKAZIE PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2020 – 2021 ( załącznik nr 2 )**



Wykaz przedsięwzięć Gminy Dźwierzuty obejmuje okres 2020 - 2021.

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		2020	2021
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	21 450,00	20 000,00	1 450,00
1.1.1.2	RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS projekt pn. "Nowoczesne przedszkolaki w Dźwierzutach", Oś Priorytetowa 2 "Kadry dla gospodarki", Działanie 2.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej"	2018	2020	50 146,42	13 018,86	0,00
1.1.1.3	RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS projekt pn. "Nowoczesne przedszkolaki w oddziale przedszkolnym w Dźwierzutach", Oś Priorytetowa 2 "Kadry dla gospodarki", Działanie 2.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej"	2018	2020	31 076,92	8 520,48	0,00
1.1.1.4	RPO WiM na lata 2014-2020, z udziałem środków EFS projekt pn. "Nowoczesne przedszkolaki w Orzynach", Oś Priorytetowa 2 "Kadry dla gospodarki", Działanie 2.1 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej"	2018	2020	42 048,67	9 734,67	0,00
1.1.1.5	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	203 768,45	43 034,70	26 276,09
1.1.1.6	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	167 830,17	41 956,32	27 126,17
<b>Razem</b>				<b>516 320,63</b>	<b>136 265,03</b>	<b>54 852,26</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		2020	2021
1.1.2.1	PROW na lata 2014-2020 Działanie : Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich, Operacje typu: Gospodarka wodno-ściekowa, projekt pn. "Poprawa warunków bytowych społeczności lokalnej poprzez budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków w miejscowości Śledzie - etap I i II, oraz przebudowę Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie" (określenie nazwy i celu programu)	2018	2021	3 329 568,47	790 466,71	2 479 10
1.1.2.2	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 (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	681 772,03	671 772,03	
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Orzyny dz. nr 171/103 oraz budowa kanalizacji sanitarnej w m. Jeleniowo dz. nr 197, 241 i 239 (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	152 871,97	142 871,97	
<b>Razem</b>				<b>4 164 212,47</b>	<b>1 605 110,71</b>	<b>2 479 10</b>

W grupie **wydatków bieżących na zadania pozostałe** wykazano zadanie pn. „Remont drogi przy ul. Kościelnej w Dźwierzutach”, planowane do realizacji w latach 2019-2020, z limitem wydatków przewidzianych na 2020 r. w wysokości 8.000,00 zł.

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
		od	do		2020
1.3.2.1	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej w miejscowościach Sąplaty, Julianowo, Mycielin, gmina Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	26 500,00	20 500,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej gminnej do działki nr 386 w Dźwierzutach, gm. Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	22 000,00	20 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 195007N w Sąplatach, gm. Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	14 000,00	12 000,00
1.3.2.4	Budowa zjazdu z drogi gminnej działka nr 210 w msc. Linowo, obr. 0006 Linowo, gm. Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	7 000,00	6 000,00

1.3.2.5	Budowa drogi wewnętrznej na działkach nr 11, 19, 20 i 39 w m. Małszewko, gmina Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	14 000,00	12 100,00
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku OSP Dźwierzuty położonego na dz. 659/2 wraz z projektem sieci kanalizacji deszczowej (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	96 500,00	95 500,00
1.3.2.7	Sołectwo Dźwierzuty - monitoring w miejscowości Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	13 142,94	7 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dźwierzutach (określenie nazwy i celu programu)	2019	2020	125 900,00	120 000,00
<b>Razem</b>				<b>319 042,94</b>	<b>293 100,00</b>

W pozostałym zakresie Gmina nie posiada zaciągniętych zobowiązań.

Realizacja zadań inwestycyjnych jednorocznych zaplanowanych na rok 2020 wynikać będzie z upoważnienia zawartego w uchwale budżetowej na 2020 r.