

**ZARZĄDZENIE NR 760/2021
BURMISTRZA DZIERZGONIA**

z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń
na lata 2022-2030**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.¹⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dzierzgoń i wykaz przedsięwzięć do WPF.

2. Do Zarządzenia dołącza się projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń wraz z załącznikami w brzmieniu załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedkłada się Radzie Miejskiej w Dzierzgoniu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Dzierzgonia

Jolanta Szewczun

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w (Dz.U. z 2021 r., poz. 1535; Dz.U. z 2021 r., poz. 1773)

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 760/2021
Burmistrza Dzierzgonia
z dnia 15 listopada 2021 r.

UCHWAŁA NR.....

RADY MIEJSKIEJ W DZIERZGONIU

z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Miejska w Dzierzgoniu uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2030 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Dzierzgonia do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,

2. 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.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Dzierzgonia do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała nr XVIII/248/2020 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 22 grudnia 2020 r. ze zm. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady

Ryszard Świder

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Dzierzgoniu
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2019	49 087 247,38	44 966 608,75	4 996 848,00	154 767,56	13 424 524,00	17 464 695,26	8 925 773,93	2 780 933,25	4 120 638,63	418 127,71	3 565 183,03	
Wykonanie 2020	52 900 160,35	48 529 766,05	5 298 280,00	172 723,58	14 000 460,00	19 287 325,32	9 770 977,15	3 342 521,81	4 370 394,30	825 214,36	3 437 213,50	
Plan 3 kw. 2021	57 998 664,78	49 262 650,47	4 952 732,00	150 000,00	14 515 996,00	19 542 004,38	10 101 918,09	3 380 000,00	8 736 014,31	507 000,00	8 129 258,91	
Wykonanie 2021	57 113 385,00	50 856 385,00	4 952 732,00	200 000,00	15 412 173,00	20 011 480,00	10 280 000,00	3 380 000,00	6 257 000,00	507 000,00	5 650 328,00	
2022	52 856 417,00	46 489 603,00	4 627 626,00	210 248,00	14 392 901,00	11 970 121,51	15 288 706,49	8 356 000,00	6 366 814,00	1 641 490,00	4 712 524,00	
2023	45 037 686,00	43 605 000,00	4 905 000,00	220 000,00	13 400 000,00	10 300 000,00	14 780 000,00	8 192 000,00	1 432 686,00	300 000,00	1 132 686,00	
2024	44 508 000,00	44 208 000,00	4 965 000,00	215 000,00	13 550 000,00	10 403 000,00	15 075 000,00	8 355 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	45 052 000,00	44 752 000,00	5 050 000,00	218 000,00	13 600 000,00	10 507 000,00	15 377 000,00	8 522 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	45 300 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	45 300 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	45 300 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	45 300 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	45 300 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2019	50 117 520,92	42 891 675,24	15 294 686,91	0,00	0,00	179 374,02	1 295,92	0,00	0,00	7 225 845,68	6 925 845,68	392 501,42
Wykonanie 2020	52 504 421,90	45 283 979,65	16 051 217,81	0,00	0,00	147 869,27	0,00	0,00	0,00	7 220 442,25	7 220 442,25	563 792,14
Plan 3 kw. 2021	62 810 115,68	49 006 462,67	16 592 192,56	0,00	0,00	170 173,00	0,00	0,00	0,00	13 803 653,01	10 803 653,01	0,00
Wykonanie 2021	58 951 709,00	48 710 045,00	16 700 000,00	0,00	0,00	122 500,00	0,00	0,00	0,00	10 241 664,00	8 201 664,00	0,00
2022	54 893 074,00	42 541 711,00	17 266 627,00	0,00	0,00	217 160,00	0,00	0,00	0,00	12 351 363,00	12 351 363,00	200 000,00
2023	43 502 686,00	39 150 000,00	17 544 000,00	0,00	0,00	190 574,00	0,00	0,00	0,00	4 352 686,00	0,00	0,00
2024	42 973 000,00	39 900 000,00	17 720 000,00	0,00	0,00	170 342,00	0,00	0,00	0,00	3 073 000,00	0,00	0,00
2025	43 517 000,00	40 335 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	136 471,00	0,00	0,00	0,00	3 182 000,00	0,00	0,00
2026	44 000 000,00	40 935 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	115 537,00	0,00	0,00	0,00	3 065 000,00	0,00	0,00
2027	44 010 482,00	41 200 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	98 529,00	0,00	0,00	0,00	2 810 482,00	0,00	0,00
2028	44 100 000,00	41 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	72 850,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00
2029	44 300 000,00	41 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	47 380,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00
2030	44 300 000,00	41 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	18 210,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-1 030 273,54	0,00	4 581 490,62	2 389 518,00	638 000,00	0,00	0,00	2 191 972,62	1 227 038,63
Wykonanie 2020	395 738,45	0,00	5 518 911,04	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	118 911,04	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 811 450,90	0,00	6 347 230,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 647 230,00	4 111 450,90
Wykonanie 2021	-1 838 324,00	0,00	3 374 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 374 104,00	1 838 324,00
2022	-2 036 657,00	0,00	3 371 657,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 171 657,00	836 657,00
2023	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 289 518,00	1 289 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 716 451,99	2 716 451,99	964 933,99	964 933,99	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 780,00	1 535 780,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 780,00	1 535 780,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 289 518,00	1 289 518,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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 ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 866 810,56	1 512,56	2 074 933,51	2 074 933,51
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	12 065 298,00	0,00	3 245 786,40	3 245 786,40
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 229 518,00	0,00	256 187,80	256 187,80
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 529 518,00	0,00	2 146 340,00	2 146 340,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 394 518,00	0,00	3 947 892,00	3 947 892,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 859 518,00	0,00	4 455 000,00	4 455 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 324 518,00	0,00	4 308 000,00	4 308 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 789 518,00	0,00	4 417 000,00	4 417 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 489 518,00	0,00	4 065 000,00	4 065 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o 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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,46%	3,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,38%	9,03%	x	x	x	x
2022	4,50%	12,07%	16,82%	9,55%	11,51%	TAK	TAK
2023	5,18%	13,95%	14,85%	11,62%	13,57%	TAK	TAK
2024	5,04%	13,25%	14,14%	11,61%	13,57%	TAK	TAK
2025	4,88%	13,30%	x	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2026	3,15%	9,29%	x	10,74%	11,58%	TAK	TAK
2027	3,08%	8,66%	x	10,77%	11,61%	TAK	TAK
2028	2,83%	7,94%	x	10,28%	11,13%	TAK	TAK
2029	2,33%	7,88%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2030	2,26%	7,82%	x	10,61%	10,61%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2019	559 516,81	559 516,81	501 856,18	1 210 224,03	1 210 224,03	1 210 224,03	807 937,88	807 937,88	711 546,63
Wykonanie 2020	567 180,76	567 180,76	523 924,04	22 107,50	22 107,50	22 107,50	641 887,59	641 887,59	586 347,33
Plan 3 kw. 2021	1 639 021,91	1 639 021,91	1 471 082,76	3 590 947,95	3 590 947,95	3 471 737,42	1 647 141,91	1 647 141,91	1 479 202,76
Wykonanie 2021	1 639 021,91	1 639 021,91	1 471 082,76	1 170 947,95	1 170 947,95	1 051 737,42	1 647 141,91	1 647 141,91	1 479 202,76
2022	1 839 078,51	1 839 078,51	1 638 073,50	3 906 526,00	3 906 526,00	3 906 526,00	1 839 078,51	1 839 078,51	1 638 073,50
2023	603 977,55	603 977,55	540 439,11	576 449,00	576 449,00	576 449,00	603 977,55	603 977,55	540 439,11
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 ^x	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
Wykonanie 2019	290 072,75	290 072,75	246 561,83	4 931 166,26	972 873,26	3 958 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	6 187 260,00	932 871,00	5 254 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 362 980,00	4 362 980,00	3 476 289,47	10 915 845,92	1 919 288,91	8 996 557,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 942 980,00	1 942 980,00	1 056 289,47	7 767 621,92	1 919 288,91	5 848 333,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 999 336,00	5 999 336,00	4 482 975,00	13 540 073,51	2 234 311,51	11 305 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 905 686,55	1 033 342,55	3 872 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 921 561,00	71 561,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	2 716 451,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 200 000,00	1 512,56	1 512,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	53 437,00	
Plan 3 kw. 2021	1 535 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 535 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 089 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Dzierzgoniu
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 515 953,75	13 540 073,51	4 905 686,55	2 921 561,00	1 300 000,00	22 737 030,06
1.a	- wydatki bieżące				5 359 507,75	2 234 311,51	1 033 342,55	71 561,00	0,00	2 408 924,06
1.b	- wydatki majątkowe				21 156 446,00	11 305 762,00	3 872 344,00	2 850 000,00	1 300 000,00	20 328 106,00
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:				9 831 522,75	7 804 282,51	603 977,55	0,00	0,00	8 408 260,06
1.1.1	- wydatki bieżące				3 772 186,75	1 804 946,51	603 977,55	0,00	0,00	2 408 924,06
1.1.1.1	Centrum Wsparcia Rodziny w Gminie Dzierzgoń -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	3 772 186,75	1 804 946,51	603 977,55	0,00	0,00	2 408 924,06
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 059 336,00	5 999 336,00	0,00	0,00	0,00	5 999 336,00
1.1.2.2	Adaptacja pomieszczeń po OSP na świetlicę wiejską -	Urząd Miejski	2020	2022	184 590,00	184 590,00	0,00	0,00	0,00	184 590,00
1.1.2.3	Plac rekreacyjny - Linarium przy ul. Zawadzkiego w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2020	2022	268 698,00	268 698,00	0,00	0,00	0,00	268 698,00
1.1.2.4	Odnawialne źródła energii w Gminie Dzierzgoń - Poprawa gospodarki niskoemisyjnej w Gminie Dzierzgoń	Urząd Miejski	2021	2022	5 606 048,00	5 546 048,00	0,00	0,00	0,00	5 546 048,00
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				16 684 431,00	5 735 791,00	4 301 709,00	2 921 561,00	1 300 000,00	14 328 770,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 587 321,00	429 365,00	429 365,00	71 561,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kompleksowa usługa oświetlenia ulic, dróg i innych otwartych terenów publicznych na terenie gminy Dzierzgoń w okresie marzec 2020- luty 2024 (modernizacja oświetlenia-energooszczędne oprawy) -	Urząd Miejski	2020	2024	1 587 321,00	429 365,00	429 365,00	71 561,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 097 110,00	5 306 426,00	3 872 344,00	2 850 000,00	1 300 000,00	14 328 770,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wraz z remizą strażacką w miejscowości Jasna, Gmina Dzierzgoń -	Urząd Miejski	2018	2022	2 558 963,00	1 470 403,00	0,00	0,00	0,00	2 470 403,00
1.3.2.2	Odnowienie elewacji na całym kompleksie zabytkowym (ul. Krzywa 16 w Dzierzgoniu) -	Urząd Miejski	2018	2024	666 511,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi wewnętrznej i parkingu do cmentarza komunalnego w Dzierzgoniu, przy ul. Wojska Polskiego -	Urząd Miejski	2019	2023	461 685,00	8 610,00	450 000,00	0,00	0,00	458 610,00
1.3.2.4	Przebudowa Drogi Gminnej na ul. Krzywa i Żurawia na odcinku -0,85 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2024	2 349 685,00	6 150,00	1 246 000,00	1 000 000,00	0,00	2 252 150,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej relacji Jasna-Bągart w kierunku miejscowości Spalonia o długości 0,21 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2023	187 032,00	0,00	183 372,00	0,00	0,00	183 372,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Stanówko o długości 0,23 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2023	130 710,00	0,00	127 050,00	0,00	0,00	127 050,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Poliksach o długości 0,25 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2023	433 658,00	0,00	429 998,00	0,00	0,00	429 998,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w Tywęzach o długości 0,38 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2023	543 246,00	0,00	538 366,00	0,00	0,00	538 366,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Okrzei w Dzierzgoniu o łącznej długości 0,25 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2023	767 562,00	0,00	757 558,00	0,00	0,00	757 558,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Spokojnej w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2019	2023	109 316,00	5 166,00	100 000,00	0,00	0,00	105 166,00
1.3.2.11	Remont i modernizacja pokrycia dachowego w Szkole Podstawowej w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2023	2024	1 040 000,00	0,00	40 000,00	1 000 000,00	0,00	1 040 000,00
1.3.2.12	Remont z termomodernizacją budynków komunalnych zlokalizowanych przy ul. Limanowskiego 12 i ul. Żurawiej 4 w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2020	2022	1 232 718,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.13	Adaptacja pomieszczeń po OSP na świetlicę wiejską -	Urząd Miejski	2020	2022	116 103,00	99 220,00	0,00	0,00	0,00	99 220,00
1.3.2.14	Rozbudowa kompleksu sportowego przy ulicy Zawadzkiego, na potrzeby uczniów i mieszkańców Gminy Dzierzgoń w ramach programu Sportowa Polska 2021 -	Urząd Miejski	2020	2022	1 737 995,00	1 658 555,00	0,00	0,00	0,00	1 658 555,00
1.3.2.15	Plac rekreacyjny-Linarium przy ul. Zawadzkiego w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2020	2022	18 632,00	18 632,00	0,00	0,00	0,00	18 632,00
1.3.2.16	Kompleksowe zaspokojenie potrzeb sportowo-rekreacyjnych mieszkańców gminy Dzierzgoń celem przeciwdziałania skutkom pandemii COVID-19 oraz innych chorób w ramach Programu Polski Ład -	Urząd Miejski	2021	2022	655 870,00	625 120,00	0,00	0,00	0,00	625 120,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie turystyczne terenu przy jeziorze Kuksy, gmina Dzierzgoń -	Urząd Miejski	2021	2025	377 060,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.18	Rewitalizacja i zagospodarowanie terenu przy rzece Dzierzgoń -	Urząd Miejski	2021	2024	300 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.19	Remont parkingu na osiedlu przy drodze wewnętrznej dz. nr 99/10 w miejscowości Bruk -	Urząd Miejski	2021	2022	135 901,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.20	Modernizacja drogi wewnętrznej w Poliksach, działka nr 31 -	Urząd Miejski	2021	2022	71 461,00	61 320,00	0,00	0,00	0,00	61 320,00
1.3.2.21	Położenie kostki brukowej przed Klubem na Osiedlu Jasna, dz. nr 276/4, 276/5 -	Urząd Miejski	2021	2022	54 541,00	43 250,00	0,00	0,00	0,00	43 250,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej relacji Os. Judyty - ul. 3 Maja na terenie gminy Dzierzgoń -	Urząd Miejski	2021	2025	1 148 461,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

**Objaśnienie przyjętych wartości w
Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dzierzgoń
na lata 2022-2030**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.).

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku budżetowego:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym na obsługę długu;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe gminy;
3. wynik budżetu;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu.

Konieczność sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej, w tym prognozy kwoty długu, stanowiącej jej część, do roku 2030 spowodowane jest zaciągniętymi zobowiązaniami z tytułu kredytów.

Do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2023-2030. Na rok 2022 kwoty dochodów i wydatków są zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu na 2022 r.

Dochody:

Dochody bieżące w 2022 roku zaplanowano w wysokości 46 489 603 zł, od 2022 roku nastąpił duży wzrost podatku od nieruchomości związanych z powstaniem farm wiatrowych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.10.6.2021.EP z dnia 25 października 2021 r.

Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.

Dochody majątkowe zaplanowano ze sprzedaży majątku w wysokości porównywalnej do wykonania lat poprzednich, a roku 2022 zaplanowany jest wzrost dochodów ze sprzedaży majątku ze względu na ustalonych nabywców.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2022 rok w wysokości 42 541 711 zł zabezpieczają wydatki jednostek budżetowych gminy. Wydatki budżetu odzwierciedlają realizację zadań Gminy zaplanowanych na określone lata.

Wydatki bieżące stanowią bezpośredni koszt funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki bieżące gminy obejmują wydatki osobowe i wydatki rzeczowe. Do wydatków osobowych należą wynagrodzenia za pracę łącznie z pochodnymi. Planuje się oszczędną gospodarkę finansową związaną z zakupem towarów i usług.

Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 przedstawiono w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przychody:

W 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 200 000 zł na pokrycie deficytu budżetu gminy.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanymi

2022- 1 335 000 zł

2023- 1 535 000 zł

2024- 1 535 000 zł

2025- 1 535 000 zł

2026- 1 300 000 zł

2027- 1 289 518 zł

2028- 1 200 000 zł

2029 - 1 000 000 zł

2030 - 1 000 000 zł

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zadłużenie Gminy Dzierzgoń kształtuje się następująco:

31.12.2021 rok 10 529 518zł

31.12.2022 rok 10 394 518 zł

31.12.2023 rok 8 859 518 zł i do całkowitej spłaty kredytu w 2030 roku.

Dług od 2023 roku sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej.

Relacje wskaźników zadłużenia Gminy Dzierzgoń w świetle ograniczeń ustawowych od 2022 roku zostały przez Gminę Dzierzgoń zachowane. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych dopuszczalny wskaźnik spłaty ustalany jest indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego.

Przewodniczący Rady

Ryszard Świder