

ZARZĄDZENIE NR 236/2019
BURMISTRZA DZIERZGONIA

z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2020-2030

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) 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

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 236/2019
Burmistrza Dzierzgonia
z dnia 14 listopada 2019 roku

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 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Dzierzgoniu uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2020-2030 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 IV/20/2018 Rady Miejskiej w Dzierzgoniu z dnia 27 grudnia 2018 roku ze zm. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierzgoń.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku		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 2017	41 582 687,10	40 249 667,79	3 998 015,00	109 600,80	12 370 107,00	15 924 869,91	6 847 075,08	2 507 325,12	1 333 019,31	330 357,76	994 938,00	
Wykonanie 2018	42 365 176,89	41 328 837,49	4 490 522,00	91 368,05	12 202 433,00	16 209 939,37	8 334 575,07	2 867 090,77	1 036 339,40	407 681,10	627 452,40	
Plan 3 kw. 2019	44 384 750,86	41 656 155,86	4 950 047,00	110 000,00	13 131 153,00	14 002 894,86	9 462 061,00	3 074 274,00	2 728 595,00	1 115 641,00	1 532 150,00	
Wykonanie 2019	49 724 679,31	44 549 308,31	4 950 047,00	110 000,00	13 375 210,00	16 413 704,31	9 700 347,00	3 074 274,00	5 175 371,00	1 115 641,00	3 978 926,00	
2020	44 615 038,00	42 868 579,00	5 455 651,00	140 000,00	13 920 612,00	13 419 456,00	9 932 860,00	3 235 000,00	1 746 459,00	505 000,00	1 221 459,00	
2021	49 855 113,00	47 282 000,00	5 900 000,00	150 000,00	14 100 000,00	16 500 000,00	10 632 000,00	3 300 000,00	2 573 113,00	563 299,00	2 009 814,00	
2022	53 084 709,00	50 950 000,00	6 490 000,00	160 000,00	14 300 000,00	16 500 000,00	13 500 000,00	6 400 000,00	2 134 709,00	300 000,00	1 834 709,00	
2023	49 480 000,00	49 180 000,00	6 910 000,00	170 000,00	12 000 000,00	16 500 000,00	13 600 000,00	6 528 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2024	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

2030	49 500 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 500 000,00	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, 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.

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:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
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	
Wykonanie 2017	41 245 019,79	37 178 358,09	13 941 081,91	0,00	0,00	141 556,42	0,00	0,00	4 066 661,70	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	43 740 470,26	38 647 894,38	14 804 601,18	0,00	0,00	153 352,47	873,01	0,00	5 092 575,88	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	46 249 789,49	40 564 527,49	15 274 813,19	0,00	0,00	194 488,00	1 296,00	0,00	5 685 262,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	51 589 717,94	43 574 473,94	15 553 407,60	0,00	0,00	194 488,00	1 296,00	0,00	8 015 244,00	0,00	0,00	
2020	48 815 038,00	42 165 038,00	16 274 647,00	0,00	0,00	293 980,00	0,00	0,00	6 650 000,00	0,00	0,00	
2021	48 319 333,00	42 000 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	307 473,00	0,00	0,00	6 319 333,00	0,00	0,00	
2022	51 749 709,00	43 950 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	267 176,00	0,00	0,00	7 799 709,00	0,00	0,00	
2023	48 145 000,00	44 000 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	233 574,00	0,00	0,00	4 145 000,00	0,00	0,00	
2024	48 165 000,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	200 342,00	0,00	0,00	4 065 000,00	0,00	0,00	
2025	48 165 000,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	166 471,00	0,00	0,00	4 065 000,00	0,00	0,00	
2026	48 400 000,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	134 537,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	
2027	48 410 482,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	105 529,00	0,00	0,00	4 310 482,00	0,00	0,00	
2028	48 500 000,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	76 850,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	
2029	48 500 000,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	47 380,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	
2030	48 500 000,00	44 100 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	18 210,00	0,00	0,00	4 400 000,00	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 2017	337 667,31	0,00	2 530 377,00	1 635 780,00	0,00	0,00	0,00	894 597,00	894 597,00
Wykonanie 2018	-1 375 293,37	0,00	5 183 221,99	4 204 933,99	1 375 293,37	0,00	0,00	978 288,00	978 288,00
Plan 3 kw. 2019	-1 865 038,63	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 2019	-1 865 038,63	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
2020	-4 200 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 535 780,00	1 535 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 089 518,00	1 089 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 780,00	1 635 780,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 515,00	1 751 515,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 089 518,00	1 089 518,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:		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:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	5 738 813,00	0,00	3 071 309,70	3 965 906,70	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	8 192 231,99	0,00	2 680 943,11	3 659 231,11	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	7 865 298,00	0,00	1 091 628,37	3 283 600,99	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	7 865 298,00	0,00	974 834,37	3 166 806,99	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 065 298,00	0,00	703 541,00	703 541,00	
2021	x	x	x	x	0,00	10 529 518,00	0,00	5 282 000,00	5 282 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	9 194 518,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	7 859 518,00	0,00	5 180 000,00	5 180 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	6 524 518,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	5 189 518,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	4 089 518,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	

⁸⁾ 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) ^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 2017	0,00%	x	14,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,84%	9,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,32%	8,59%	x	x	x	x
2020	5,07%	3,66%	4,38%	11,48%	11,28%	TAK	TAK
2021	5,99%	18,16%	18,99%	8,25%	8,06%	TAK	TAK
2022	4,65%	21,09%	21,19%	10,85%	10,65%	TAK	TAK
2023	4,80%	16,57%	16,77%	14,85%	14,85%	TAK	TAK
2024	4,70%	16,21%	16,51%	18,98%	18,98%	TAK	TAK
2025	4,59%	16,11%	x	18,16%	18,16%	TAK	TAK
2026	3,78%	16,01%	x	13,95%	13,87%	TAK	TAK
2027	3,65%	15,92%	x	15,40%	15,40%	TAK	TAK
2028	3,29%	15,83%	x	17,15%	17,15%	TAK	TAK
2029	3,20%	15,74%	x	16,82%	16,82%	TAK	TAK
2030	3,11%	15,65%	x	16,06%	16,06%	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 ^x	środkami określonymi 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	środkami określonymi 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	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 2017	245 543,01	245 543,01	245 543,01	560 873,00	0,00	560 873,00	263 301,01	263 301,01	215 527,09
Wykonanie 2018	1 177 937,75	1 165 129,28	1 177 937,75	363 363,00	0,00	363 363,00	1 229 250,75	890 854,09	1 229 250,75
Plan 3 kw. 2019	559 722,73	559 722,73	502 062,10	1 185 442,00	0,00	1 185 442,00	887 352,26	887 352,26	887 352,26
Wykonanie 2019	559 722,73	559 722,73	502 062,10	1 185 442,00	0,00	1 185 442,00	887 352,26	887 352,26	887 352,26
2020	442 653,00	442 653,00	396 057,63	0,00	0,00	0,00	523 084,00	523 084,00	464 039,35
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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 ^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 2017	1 092 235,82	0,00	1 092 235,82	3 715 581,00	1 033 588,00	2 681 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 496 204,00	0,00	2 496 204,00	4 095 985,00	904 737,00	3 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	290 073,00	0,00	290 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	290 073,00	0,00	290 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	6 067 928,00	907 575,00	5 160 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	7 177 037,00	857 704,00	6 319 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	4 415 176,00	56 284,00	4 358 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
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
Wykonanie 2017	1 635 780,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 751 515,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	2 716 451,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	2 716 451,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 535 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	689 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 374 634,00	6 067 928,00	7 177 037,00	4 415 176,00	1 100 000,00	14 299 788,00
1.a	- wydatki bieżące				2 991 099,00	907 575,00	857 704,00	56 284,00	0,00	1 821 563,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 383 535,00	5 160 353,00	6 319 333,00	4 358 892,00	1 100 000,00	12 478 225,00
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:				1 692 620,00	523 084,00	0,00	0,00	0,00	523 084,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 692 620,00	523 084,00	0,00	0,00	0,00	523 084,00
1.1.1.1	Aktywny Dzierzgoń- Usługi społeczne szansą na wzrost liczby trwałych miejsc świadczenia usług społecznych - Rozwój usług społecznych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	1 692 620,00	523 084,00	0,00	0,00	0,00	523 084,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				20 682 014,00	5 544 844,00	7 177 037,00	4 415 176,00	1 100 000,00	13 776 704,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 298 479,00	384 491,00	857 704,00	56 284,00	0,00	1 298 479,00
1.3.1.4	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gmin Dzierzgoń - edycja 2020 -	Urząd Miejski	2019	2020	46 787,00	46 787,00	0,00	0,00	0,00	46 787,00
1.3.1.5	Dowożenie uczniów do szkół -	Urząd Miejski	2020	2021	520 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.1.6	Kompleksowa usługa oświetlenia dróg i ulic -	Urząd Miejski	2020	2022	731 692,00	337 704,00	337 704,00	56 284,00	0,00	731 692,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 383 535,00	5 160 353,00	6 319 333,00	4 358 892,00	1 100 000,00	12 478 225,00
1.3.2.1	Budowa odwodnienia burzowego wraz z utwardzeniem terenu przy ul. Słonecznej -	Urząd Miejski	2017	2022	95 698,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wraz z remizą strażacką w miejscowości Jasna, Gmina Dzierzgoń -	Urząd Miejski	2018	2022	364 119,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.5	Przebudowa pomieszczeń w zakresie sposobu użytkowania w Wiejskim Centrum Kultury i Rekreacji przy Szkole Podstawowej w Bruku -	Urząd Miejski	2019	2020	155 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Prace remontowo-konserwatorskie kompleksu zabytkowego przy ul. Krzywej 16 w Dzierzgoniu - odnowienie elewacji na całym kompleksie zabytkowym -	Urząd Miejski	2018	2022	440 590,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej relacji Minięta-Stanowo-Morany o długości 2,8 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2020	2 653 799,00	2 535 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej relacji Morany-Kuksy - Litewki o długości 3,88 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2020	3 863 617,00	1 925 090,00	0,00	0,00	0,00	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 zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Adaptacja budynku Tęczowego Przedszkola w Dzierzgoniu - wymogi przeciwpożarowe -	Urząd Miejski	2019	2020	104 920,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	Modernizacja drogi wewnętrznej i parkingu do cmentarza komunalnego w Dzierzgoniu, przy ul. Wojska Polskiego -	Urząd Miejski	2019	2020	453 075,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.14	Budowa Gminnego Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego, ul. Promienna w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2019	2021	1 286 320,00	0,00	1 226 320,00	0,00	0,00	1 226 320,00
1.3.2.15	Przebudowa Drogi Gminnej na ul. Krzywa i Żurawia na odcinku -0,85 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2021	5 186 747,00	0,00	5 093 013,00	0,00	0,00	5 093 013,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej relacji Jasna-Bągart w kierunku Bągart II o długości 0,85 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	868 538,00	0,00	0,00	857 558,00	0,00	857 558,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej relacji Jasna-Bągart w kierunku miejscowości Spalonki o długości 0,21 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	134 365,00	0,00	0,00	130 705,00	0,00	130 705,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej Stanówko o długości 0,23 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	130 710,00	0,00	0,00	127 050,00	0,00	127 050,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w Poliksach o długości 0,25 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	321 190,00	0,00	0,00	317 530,00	0,00	317 530,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej w Tywężach o długości 0,38 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	416 703,00	0,00	0,00	411 823,00	0,00	411 823,00
1.3.2.21	Przebudowa ulicy Okrzei w Dzierzgoniu o łącznej długości 0,25 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	699 410,00	0,00	0,00	689 406,00	0,00	689 406,00
1.3.2.22	Przebudowa ulicy Promiennej w Dzierzgoniu na odcinku 0,47 km w ramach Funduszu Dróg Samorządowych -	Urząd Miejski	2019	2022	1 064 584,00	0,00	0,00	1 044 820,00	0,00	1 044 820,00
1.3.2.23	Przebudowa ulicy Spokojnej w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2019	2023	104 150,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.24	Remont i modernizacja pokrycia dachowego w Szkole Podstawowej w Dzierzgoniu -	Urząd Miejski	2022	2023	1 040 000,00	0,00	0,00	40 000,00	1 000 000,00	1 040 000,00

**Objaśnienie przyjętych wartości w
Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dzierżgoń
na lata 2020-2030**

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 2019 r., poz. 869 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.

Dochody:

Dochody bieżące w 2020 roku zaplanowano w wysokości 42 868 579

zł, przy założeniu wyższych wpływów z podatku od nieruchomości i podatku rolnego, natomiast pozostałe podatki i opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2019 rok. Od 2022 roku planowany jest duży wzrost podatku od nieruchomości związanych z budową farm wiatrowych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.8.2.2019.EP z dnia 24 października 2019 r.

Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.

Dochody majątkowe zaplanowano ze sprzedaży majątku w wysokości porównywalnej do wykonania lat poprzednich, a od 2022 roku - sprzedaż majątku zaplanowano w kwocie 300.000 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2020 rok w wysokości 42 165 038 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.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 o następującym brzmieniu " Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6" oraz w art.243 ustawy o finansach publicznych.

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:

2020 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 5 400 000 zł na pokrycie deficytu budżetu gminy w kwocie 4 200 000 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 1 200 000 zł .

Rozchody

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

2020- 1 200 000 zł

2021- 1 535 780 zł

2022- 1 335 000 zł

2023- 1 335 000 zł

2024- 1 335 000 zł

2025- 1 335 000 zł

2026- 1 100 000 zł

2027- 1 089 518 zł

2028 - 1 000 000 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 Dzierżgoń kształtuje się następująco:

31.12.2019 rok 7 865 298 zł

31.12.2020 rok 12 065 298 zł

31.12.2021 rok 10 529 518 zł

31.12.2022 rok 9 194 518 zł

31.12.2023 rok 7 859 518 zł i do całkowitej spłaty kredytu w 2030 roku.

Dług od 2021 roku sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej.

Relacje wskaźników zadłużenia Gminy Dzierżgoń w świetle ograniczeń ustawowych od 2020 roku zostały przez Gminę Dzierżgoń zachowane.