

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ GMINY DŹWIERZUTY
NA LATA 2018– 2028**

Podstawa prawna:

Podstawę do opracowania Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dźwierzuty na lata 2018-2028 stanowiły następujące przepisy prawne:

- a) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077), 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 2018 – 2028 została opracowana przy wykorzystaniu opracowanych przez Ministerstwa Rozwoju i Finansów wytycznych w publikacji pn:

- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – październik 2017)”.

Dane wykazane w latach 2015-2016 i za III kwartał 2017r. pochodzą ze sprawozdań budżetowych sporządzanych za te okresy.

W tabeli Nr 1 przedstawiono prognozę wskaźników: PKB – dynamika realna i CPI – średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata 2019 – 2028:

Tabela nr 1

Jednostka	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027-2028
PKB (%)	103,8	103,8	103,6	103,5	103,3	103,2	103,1	103	102,9
CPI (%)	102,3	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 2018 – 2028 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia (art.227 ust.1 ustawy u.f.p.)

Wykaz przedsięwzięć Gminy Dźwierzuty obejmuje okres 2018 - 2019.

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 PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DŹWIERZUTY NA LATA 2018 - 2028 (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 2018r. zgodne są z prognozą budżetu na ten rok. W 2019 roku i w latach następnych przyjęto przeciętnie wzrost dochodów bieżących od ok. 1,5% do 2,5%.

Przyjęte tempo wzrostu oscyluje wokół wskaźnika wzrostu CPI, zawartego w wytycznych Ministra Finansów z października 2017r., dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą opracowania skutków finansowych projektowanych ustaw (tabela nr 1).

Dochody na lata 2018 – 2021 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,
- podatki i opłaty, w tym z podatku od nieruchomości,
- z subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

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 2018r. uzyskano od pracownika na stanowisku merytorycznym do spraw gospodarki nieruchomościami. Z



powyższego tytułu kwota dochodów do pozyskania w 2018r., to suma 292.002,28 zł. Kwotę tę zaplanowano biorąc pod uwagę zainteresowanie na lokalnym rynku nabyciem mienia gminy Dźwierzuty.

Planowane dochody ze sprzedaży składników majątkowych (majątku ruchomego), to kwota 73.805,85 zł.

W roku 2018r., jak i w kolejnych latach będą przeznaczone do sprzedaży następujące nieruchomości:

- lokale mieszkalne, których najemny wyrażą chęć ich nabycia,
- działki rekreacyjne, nieruchomości (Dąbrowie, Jeleniowie, Małszewku).

W ramach dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w latach 2018 - 2019, planowany jest wpływ dochodów z tytułu:

- 1) przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 4.097,00 zł,
- 2) planowanych do pozyskania środków, w związku ze złożonymi wnioskami aplikacyjnymi z następujących źródeł :
 - a) projekt pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty”, dofinansowanie 85%, w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, w wysokości 526.651,15 zł;
 - b) projekt pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty”, RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - dofinansowanie 85% w wysokości 280.226,30zł;
 - c) projekt pn. „Budowa ścieżki rowerowej na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec na terenie gminy Dźwierzuty”, planowany do realizacji w ramach RPO działanie 6.2, dofinansowanie 80,9% planowana kwota do pozyskania – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia, z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania;
 - d) projekt pn. „Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty”, planowany do realizacji w ramach RPO Oś 3 Cyfrowy region, Działanie 3.1, dofinansowanie 85% w wysokości 741.154,95 zł;
 - e) projekt pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku GOK z siedzibą Gminnej Biblioteki oraz Centrum Integracji Społecznej w Dźwierzutach”, planowany z udziałem środków RPO Oś 6, działanie 6.1 – dofinansowanie 85%, planowana do pozyskania w 2018r. – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia, z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania;

- f) operacja pn. „Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach”, planowana do wykonania w ramach PROW poddziałanie 19.2, dofinansowanie 63,63% w wysokości 132.156,54 zł;
- 3) pomocy finansowej z Gminy Szczytno na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty” z tytułu partycypacji w kosztach inwestycji w wysokości 78.481,35 zł;
- 4) realizacji inwestycji w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019, pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa kolonia – Dąbrowa”, planowane dofinansowanie 50%, w wysokości 311.690,00 zł;
- 5) dotacja w wysokości 221.001,79 zł otrzymana z rozliczenia operacji pn. Przebudowa drogi gminnej nr 195558N Kałęczyn -Zalesie, gmina Dźwierzuty, wykonanej w 2017r.;
- 6) dotacja w wysokości 50.000,00 zł na podstawie umowy Nr 65/IG.I/18 z dnia 25.04.2018r. z Województwem Warmińsko-Mazurskim, na dofinansowanie zadania pod nazwą "Przebudowa drogi gminnej Nr 195014N, dz. nr 44, obręb Gisiel, gmina Dźwierzuty na odcinku od drogi krajowej nr 57 przez wieś Gisiel";
- 7) dotacja w wysokości 30.000,00 zł z Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w ramach pomocy finansowej, z przeznaczeniem na zakup sprzętu pożarniczego dla OSP Nowe Kiejkuty, na podstawie umowy zawartej dnia 17.09.2018r.;
- 8) pomoc finansowa z samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie w ramach grantów sołeckich, w kwocie 8.000,00 zł;
- 9) dotacja celowa w kwocie 80.569,08 zł na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017r.

W 2019r. w ramach dochodów majątkowych dodatkowo planowane są środki do pozyskania z tytułu realizacji przedsięwzięcia „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych”, w wysokości 228.048,78 zł.

Wydatki ogółem

Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w większości zostały zaplanowane na poziomie 2017r., za wyjątkiem wydatków na oświatę i wydatków na współfinansowanie działalności w zakresie pomocy



społecznej i udzielania zasiłków społecznych. W dziale „Oświata” zaplanowano większe wydatki w porównaniu z 2017r., m.in. w związku z konsekwencjami zapewnienia planu wydatków na 5% podwyżki od 1 kwietnia 2018r. wynagrodzeń dla nauczycieli i konieczność przeprowadzenia remontów kapitalnych w budynkach dwóch szkół.

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

Wydatki w zakresie kosztów wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczaniem zaplanowano z uwzględnieniem kilku procentowego ich wzrostu, w celu urealnienia wysokości wynagrodzeniem w stosunku do wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, jak też jako konsekwencja wzrostu w 2018r. płacy minimalnej.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2018 wydatki majątkowe obejmują inwestycje kontynuowane, nowe oraz wydatki majątkowe w formie dotacji.

W 2018 r. planowana jest kontynuacja następujących zadań inwestycyjnych:

- a) „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty” ;
- b) „Dokumentacja projektowa przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie dz. nr 368 i 369 obr. Rumy, gm. Dźwierzuty” oraz jako wykonanie zadania inwestycyjnego;
- c) „Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy drogi gminnej nr 195024N (Dąbrowa)” oraz jako budowa drogi w części I etapu;
- d) Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty, dofinansowanie w ramach RPO WiM na lata 2014-2020;
- e) Projekty techniczne dwóch budynków na cele mieszkaniowe (lokalne socjalne);
- f) Przebudowa części parteru na cele mieszkalne ośrodka zdrowia w budynku położonym na dz. nr 72/23 w Orzynach;
- g) Projekt techniczny budowy przedszkola przy ZSP w Orzynach;
- h) „Rozbudowa i przebudowa budynku GOK z siedzibą gminnej biblioteki oraz centrum integracji społecznej w Dźwierzutach” – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia, z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania.

Szczegółowy opis zawarto w części dotyczącej przedsięwzięć wieloletnich planowanych przez gminę w latach 2018-2019.

Wynik budżetu

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

Przychody budżetu:

W roku 2018 przychody te wynikają z planowanego pobrania kredytu w łącznej kwocie 2.182.018,92 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu, w tym na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 566.516,82 zł, oraz spłatę wcześniej pobranych kredytów i pożyczek, z terminem płatności ostatniej raty w 2028r.

W kolejnych latach planuje się budżet zrównoważony ze względu na ograniczone od 2019 roku możliwości spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Od 2014 roku obowiązuje indywidualny, dla każdej gminy, dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z tytułu długu publicznego, wyliczony wg wzoru zawartego w art.243 ufp.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych

W roku 2018 nie planuje się nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, planowane są w wysokości 1.392.012,26 zł.

Inne przychody nie związane z zaciągniętym długiem

W 2018 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.

W 2010r. został pobrany kredyt w banku Millenium na kwotę 4 085 628,26 zł. Kwota kredytu, 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 2.114.825,00 zł. Wynika ona z udziału % wydatków na programy i projekty UE w części pokrytej środkami własnymi gminy, w ogółem poniesionych wydatkach majątkowych (58,34%).



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. Wynika ona z udziału % wydatków na programy i projekty UE w części pokrytej środkami własnymi gminy, w ogółem poniesionych wydatkach majątkowych (48%).

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. Wynika ona z udziału % wydatków na programy i projekty UE w części pokrytej środkami własnymi gminy, w ogółem poniesionych wydatkach majątkowych (39,21%).

Natomiast w 2014 r. pobrano kredyt w kwocie 1.300.615,40 zł, w tym na współfinansowanie projektu z budżetu UE – budowy oczyszczalni w Dźwierzutach oraz na pokrycie wydatków związanych z budową Sali gimnastycznej w Orzynach. Planowany kredyt będzie spłacany do 2024 roku.

W 2015r. nie pobrano kredytu, 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.

Do wyłączeń zakwalifikowano spłaty rat kredytów pobranych w 2010r., 2012 i 2013r., w części dotyczącej finansowania wkładu własnego Gminy Dźwierzuty w ramach realizacji projektów w okresie 2010 – 2013, z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ufp, z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań, zgodnie z art. 243 ust.3a pkt 1 ufp. Do wyliczenia kwoty wyłączeń przypadających na kredyt pobrany :

- a) w 2010r. zastosowano proporcję udziału wydatków na projekty realizowane z udziałem środków UE sfinansowane środkami własnymi gminy (pomniejszone o pożyczkę i refundację z 2010r.) do ogółu wydatków majątkowych (4.485.588,67 zł do kwoty 7.689.084,24 zł), w wysokości 58,34% (brak możliwości zaliczkowania w rozliczaniu projektów),

- b) w 2011r. nie korzystano z kredytów i pożyczek,
 - c) w 2012r. zastosowano proporcję udziału wydatków na projekty realizowane z udziałem środków UE sfinansowane środkami własnymi gminy do sumy pozostałych wydatków majątkowych i kwoty wydatków na projekty w części pokrytej środkami gminy (1.526.093,46 zł do kwoty 3.179.095,68 zł), w wysokości 48,00 %,
 - d) w 2013r. zastosowano proporcję udziału wydatków na projekty realizowane z udziałem środków UE sfinansowane środkami własnymi gminy do sumy pozostałych wydatków majątkowych i kwoty wydatków na projekty w części pokrytej środkami gminy (1.677.130,70 zł do kwoty 4.277.664,94 zł), w wysokości 39,21 %.
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.

W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: **dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu**. Kwota ta uwzględniana jest przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$, zgodnie z art. 243 ustawy.

W uchwale Nr XXXIV/282/17 z dnia 20 grudnia 2017r. do wyliczenia długu, za poprzedni rok (2017), przyjęto zadłużenie wynikające ze sprawozdania Rb-Z według stanu na 31.09.2017r. w wysokości 6.506.236,78 zł (prognozowane według przewidywanego wykonania za 2017 r. stanowiło kwotę 6.741.207,07 zł). W zmienionej uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, kwotę długu na 2017r. ustalono na podstawie sprawozdania Rb-Z według stanu na 31.12.2017r. w wysokości 6.313.657,33 zł. Kwota ta zwiększona o planowany do pobrania kredyt w 2018r. w wysokości 2.182.018,92 zł i zmniejszona o planowane w 2018r. spłaty rat kredytów w wysokości 1.422.753,49 zł, stanowi prognozę długu na 2018r. wynoszącą 7.072.922,76 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów

Od 2014 obowiązuje maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp.

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

W związku z art.242 ufp organ stanowiący jst 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.

Z przedstawionej prognozy długu wynika, że Gmina Dźwierzuty w 2018r. spełnia powyższy warunek.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp, obowiązujący od 2014r.

Zgodnie z art. 243 organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, wykupu obligacji, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat, wg wzoru podanego w art.243 ufp.

Dane w kol. 9.4 wskazują maksymalną wielkość indywidualnego wskaźnika spłaty wyliczonego dla Gminy Dźwierzuty, natomiast informacje o spełnieniu wyżej wymienionego wskaźnika zawarte są w kol. 9.7.

Z przedstawionej prognozy długu wynika, że Gmina Dźwierzuty zachowuje powyższą relację w 2018r., jak i w latach następnych.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

1. Prognozowana nadwyżka budżetowa w kolejnych latach planistycznych zostanie przeznaczona na spłatę kredytów.
2. Wynagrodzenia bieżące i składniki od nich naliczone poz.11.1 – w 2018 jest to kwota wynikająca z planu wydatków budżetu gminy, w latach następnych przewiduje się jej wzrost w granicach ok. 2%.
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. - obejmują wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” – założono 2,0 % wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach, oraz wydatki planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” przy założeniu również ok. 2,0 % wzrostu ogółu wydatków ponoszonych na funkcjonowanie Urzędu Gminy.
4. Wydatki objęte limitem z art. 226 ust.3 u.f.p bieżące i majątkowe - to wydatki wykazane w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018– 2019”.
5. W poz. 11.4, 11.5 i 11.6 wykazano wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe oraz wydatki majątkowe w formie dotacji.

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.12.1)

Wykazana kwota obejmuje planowane dofinansowanie:

- 1) w wysokości 46.800,00 zł do projektu pn. "W pogoni za wiedzą" realizowanego w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Działanie Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów;
- 2) w wysokości 23.520,00 zł do projektu pn. "Mój cel - lepsza przyszłość w Gminie Dźwierzuty", Oś Priorytetowa 11 Włączenie społeczne, Działanie 11.1 Aktywne włączenie, w tym z myślą o promowaniu równych szans oraz aktywnego uczestnictwa i zwiększaniu szans na zatrudnienie, w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, realizowanego przez GOPS w Dźwierzutach w ramach umowy partnerskiej.

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.12.2)

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

- 1) projekt pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty”, dofinansowanie 85%, w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, w wysokości 526.651,15 zł;
- 2) projekt pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty”, RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - dofinansowanie 85% w wysokości 280.226,30zł;
- 3) projekt pn. „Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty”, planowany z udziałem środków z RPO WiM Oś 3 Cyfrowy region, Działanie 3.1, dofinansowanie 85% w wysokości 741.154,95 zł;
- 4) operacja pn. „Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach” planowana do realizacji w ramach PROW poddziałanie 19.2, dofinansowanie 63,63% w wysokości 132.156,54 zł;
- 5) wpływy z rozliczenia projektu zrealizowanego w 2017r. „Przebudowa drogi gminnej nr 195558N Kałęczyn –Zalesie”, w wysokości 221.001,79 zł, w ramach PROW na lata 2014-2020.

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. 12.3)

Pozycja obejmuje planowane wydatki:

- a) w wysokości 50.700,00 zł, w ramach projektu pn. "W pogoni za wiedzą" kontynuowanego od 2017 r., w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Działanie Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów;
- a) w wysokości 28.120,00 zł do projektu pn. "Mój cel - lepsza przyszłość w Gminie Dźwierzuty", realizowanego przez GOPS w Dźwierzutach w ramach umowy partnerskiej.

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. 12.4)

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

- 1) projekt pn. „Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty”, w ramach RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, planowana w 2018r. kwota wydatków 619.589,59 zł;
- 2) projekt pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty”, RPO Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, planowana w 2018r. kwota wydatków 405.503,94 zł;
- 3) projekt pn. „Budowa ścieżki rowerowej na obszarze nieczynnej linii kolejowej Szczytno-Biskupiec na terenie gminy Dźwierzuty”, w ramach RPO działanie 6.2 – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia, z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania;
- 4) projekt pn. „Nowa jakość usług publicznych - informatyzacja gminy Dźwierzuty”, w ramach RPO Oś 3 Cyfrowy region , Działanie 3.1, dofinansowanie 85% , planowane wydatki 925.000,00 zł;
- 5) projekt pn. Rozbudowa i przebudowa budynku GOK z siedzibą Gminnej Biblioteki oraz Centrum Integracji Społecznej w Dźwierzutach, w ramach RPO Oś 6, działanie 6.1 – zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia, z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania;
- 6) operacja pn. „Przebudowa i dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych i starszych sali widowiskowej w GOK w Dźwierzutach” w ramach PROW poddziałanie 19.2, dofinansowanie 63,63%, planowane wydatki w wysokości 207.695,33 zł.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku.

Gmina Dźwierzuty nie dokonuje spłat zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej.

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 2018 – 2019 (załącznik nr 2)

Wykaz przedsięwzięć Gminy Dźwierzuty obejmuje okres 2018 - 2019.

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:

Nazwa projektu	okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2018	2019
"W pogoni za wiedzą" projekt realizowany w ramach RPO Woj. Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	2017	2018	232 904,56	50 700,00	0,00
"Mój cel- lepsza przyszłość w Gminie Dźwierzuty" realizowany w ramach RPO WiM na lata 2014-2020, GOPS w Dźwierzutach	2018	2019	101 040,40	28 120,00	72 920,40
Razem			333 944,96	78 820,00	79 920,40

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	
		od	do		2018	2019
1.1.2.1	Przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa sieci wodociągowej w gminie Dźwierzuty - Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów (określenie nazwy i celu programu)	2016	2018	1 393 826,41	1 200 894,60	0,00

1.1.2.2	Budowa instalacji fotowoltaicznej w Gminie Dźwierzuty - RPO W i M na lata 2014-2020 Środowisko przyrodnicze i racjonalne wykorzystanie zasobów (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	442 151,69	415 403,94	0,00
Razem				1 835 978,10	1 616 298,54	0,00

W grupie wydatków majątkowych na zadania pozostałe wykazano wyszczególnione w tabeli poniżej przedsięwzięcia finansowane ze środków własnych Gminy Dźwierzuty. Zrezygnowano z przedsięwzięcia pn. „Przebudowa gminnej drogi wewnętrznej dz. nr 971/4 w Dźwierzutach - II etap”, planowanego do realizacji w latach 2017- 2018r., z uwagi na brak możliwości pozyskania dofinansowania, w części przewidzianej do wykonania w 2018r.

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)	
		od	do		2018	2019
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa przebudowy Stacji Uzdatniania Wody w Laurentowie dz. nr 368 i 369 obr. Rumy, gm. Dźwierzuty (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	90 000,00	60 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 195024N Dąbrowa kolonia - Dąbrowa w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 (określenie nazwy i celu programu)	2016	2018	711 499,99	686 000,00	0,00
1.3.2.3	Projekty techniczne dwóch budynków na cele mieszkaniowe (lokale socjalne) (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	76 139,10	65 645,20	0,00
1.3.2.4	Projekt techniczny budowy przedszkola przy ZSP w Orzynach (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	51 583,49	40 344,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (określenie nazwy i celu programu)	2017	2019	375 000,00	42 500,00	330 000,00
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w m. Śledzie, obręb Rańsk (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	28 413,00	26 445,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej dz. nr 98/2 wraz z budową odwodnienia w m. Miętkie (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	63 373,12	35 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa części parteru na cele mieszkalne ośrodka zdrowia w budynku położonym na dz. nr 72/23 w Orzynach (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	36 900,00	3 690,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie przebudowy instalacji wewnętrznej co w budynku szkoły podstawowej w Orzynach (określenie nazwy i celu programu)	2017	2018	136 500,00	120 500,00	0,00
Razem				1 569 408,70	1 080 124,20	330 000,00

W pozostałym zakresie Gmina nie posiada zaciągniętych zobowiązań.

Realizacja zadań inwestycyjnych jednorocznych zaplanowanych na rok 2018 wynikać będzie z upoważnienia zawartego w uchwale budżetowej na 2018r.

