

**UCHWAŁA NR XVI/179/20
RADY GMINY KURZĘTNIK**

z dnia 1 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2021 -2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 zm.; poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020; z 2020 poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 zm.; poz. 1378) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kurzętnik, na lata 2021 – 2034 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 – 2034, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w relacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnym Gminy Kurzętnik.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr X/20/19 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2020-2034 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kurzętnik.

§ 8. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Lewicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały XVII/179/20 Rady Gminy Kurzętnik
z dnia 1 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2021-2034

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	54 946 200,00	50 926 529,05	5 182 157,00	70 000,00	17 302 025,00	20 727 086,00	7 645 261,05	4 560 000,00	4 019 670,95	1 200 000,00	2 819 670,95
2022	51 295 000,00	50 495 000,00	5 510 000,00	85 000,00	17 400 000,00	20 100 000,00	7 400 000,00	4 650 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2023	51 415 000,00	51 415 000,00	6 130 000,00	85 000,00	17 500 000,00	20 100 000,00	7 600 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	51 750 000,00	51 750 000,00	6 350 000,00	85 000,00	17 615 000,00	20 100 000,00	7 600 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	52 200 000,00	52 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	52 600 000,00	52 600 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	53 000 000,00	53 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	53 400 000,00	53 400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 800 000,00	53 800 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 200 000,00	54 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	54 600 000,00	54 600 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	55 000 000,00	55 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	55 400 000,00	55 400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	55 800 000,00	55 800 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	56 676 200,00	49 646 653,33	20 153 562,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	21 237,87	0,00	7 029 546,67	6 554 546,67	105 000,00
2022	49 790 606,00	48 190 606,00	18 800 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	13 721,10	0,00	1 600 000,00	1 105 000,00	0,00
2023	49 815 000,00	48 615 000,00	18 900 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	9 230,77	0,00	1 200 000,00	684 600,00	0,00
2024	49 950 000,00	48 750 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	9 256,06	0,00	1 200 000,00	663 600,00	0,00
2025	50 400 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	6 228,99	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2026	50 800 000,00	49 200 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2027	51 200 000,00	49 400 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2028	51 600 000,00	49 600 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2029	52 000 000,00	49 800 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00
2030	52 500 000,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2031	54 100 000,00	50 200 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00
2032	54 600 000,00	50 400 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00
2033	55 100 000,00	50 600 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00
2034	55 500 000,00	50 800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2021	-1 730 000,00	1 500 000,00	3 230 000,00	1 500 000,00	0,00	1 493 870,00	1 493 870,00	236 130,00	236 130,00
2022	1 504 394,00	1 504 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 394,00	1 504 394,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	55 110,22	0,00	55 110,22
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 104 394,00	0,00	1 279 875,72	3 009 875,72	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	15 600 000,00	0,00	2 304 394,00	2 304 394,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	

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
2021	5,82%	5,83%	9,80%	19,56%	19,56%	TAK	TAK
2022	6,15%	9,16%	11,79%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2023	6,52%	10,38%	10,38%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2024	6,32%	10,77%	10,77%	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2025	6,54%	11,09%	x	10,98%	10,98%	TAK	TAK
2026	6,49%	11,42%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2027	6,26%	11,73%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2028	6,04%	12,04%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2029	5,79%	12,31%	x	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2030	5,28%	12,61%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2031	1,59%	12,90%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2032	1,23%	13,27%	x	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2033	0,91%	13,65%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2034	0,87%	14,03%	x	12,64%	12,64%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	1 874 438,64	1 874 438,64	1 874 438,64	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	2 393 818,74	2 393 818,74	1 874 438,64	5 741 779,12	0,00	5 741 779,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 518 429,36	0,00	1 518 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 121 000,00	0,00	1 121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	537 000,00	0,00	537 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	583 000,00	0,00	583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	608 000,00	0,00	608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	633 000,00	0,00	633 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	688 000,00	0,00	688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	717 000,00	0,00	717 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	747 000,00	0,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	778 000,00	0,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	811 000,00	0,00	811 000,00	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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	10.10	10.11
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 504 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	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 wyliczaniu 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 XVI/179/2020 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 1 grudnia 2020 r. w
sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2034

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					17 663 085,47	5 741 779,12	1 518 429,36	1 121 000,00	537 000,00	560 000,00
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					17 663 085,47	5 741 779,12	1 518 429,36	1 121 000,00	537 000,00	560 000,00
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:					2 547 315,12	2 393 818,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 547 315,12	2 393 818,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Aktywna Świetlica" - Remont świetlicy w Nielbarku wraz z budową wiaty wolnostojącej - Aktywizacja środowiska wiejskiego	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2021	148 432,88	41 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej w Szkole Podstawowej w Marzęcicach - Poprawa efektywności energetycznej w Szkole Podstawowej w Marzęcicach	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2021	2 398 882,24	2 352 318,74	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					15 115 770,35	3 347 960,38	1 518 429,36	1 121 000,00	537 000,00	560 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					15 115 770,35	3 347 960,38	1 518 429,36	1 121 000,00	537 000,00	560 000,00
1.3.2.1	Wnoszenie wkładów pieniężnych przez GminęKurzętnik do spółki Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kurzętniku Sp. z o.o. z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego - Podwyższenie kapitałów	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2034	9 264 000,00	475 000,00	495 000,00	516 000,00	537 000,00	560 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi Małe Bałówki - Lipowiec - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Kurzętnik	2019	2021	2 431 911,96	1 216 055,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi Tomaszewo - Wielkie Bałówki - Przebudowa dróg	Urząd Gminy Kurzętnik	2019	2021	32 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej od drogi gminnej nr 182001N (Otręba) - Wielkie Bałówki - Przebudowa drogi gminnej od drogi gminnej nr 182001N (Otręba) - Wielkie Bałówki	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2021	1 091 277,13	1 091 277,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dz. nr 78/1 w msc. Wawrowice - Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dz. nr 78/1 w msc. Wawrowice	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2022	880 694,73	418 629,36	418 429,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczo - Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczo	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2023	1 325 573,30	80 573,30	605 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej wraz z budową zadaszenia tarasu w Mikołajkach - Zagospodarowanie terenu przy świetlicy	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2021	58 313,23	30 424,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	583 000,00	608 000,00	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	15 703 208,48
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	583 000,00	608 000,00	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	15 703 208,48
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 393 818,74
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 393 818,74
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 500,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352 318,74
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	583 000,00	608 000,00	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	13 309 389,74
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	583 000,00	608 000,00	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	13 309 389,74
1.3.2.1	583 000,00	608 000,00	633 000,00	660 000,00	688 000,00	717 000,00	747 000,00	778 000,00	811 000,00	8 808 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 055,96
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 277,13
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837 058,72
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 573,30
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 424,63

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy-remizy OSP w Brzoziu Lubawskim - Przebudowa i rozbudowa budynku OSP w Brzoziu Lub.	Urząd Gminy Kurzętnik	2020	2021	32 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00

Informacja opisowa

Projekt WPF obejmuje swym zakresem lata 2021-2034. Rok 2034 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Kurzętnik zobowiązań. Planowane zadłużenie Gminy Kurzętnik wraz z odsetkami w latach objętych WPF, jego spłaty, oraz wskaźniki spłat z art. 243 uofp. określone w kolumnach 8.1 w stosunku do kolumny 8.2 i 8.3 WPF zostały ustalone na bezpiecznym poziomie. Zadłużenie gminy i jego spłata pozwala na realizację planowanych zadań inwestycyjnych zarówno rocznych jak i wieloletnich określonych w prognozie wydatków majątkowych na lata 2021 – 2034.

Kwota długu w roku 2021 wyniesie 17.104.394,00 zł, co stanowi 31,13 % zadłużenia do planowanych dochodów, natomiast planowane wskaźniki łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1. ustawy o finansach publicznych są na dobrym poziomie.

W ramach planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w roku 2021 w kwocie 1.500 000,00 zł zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.500.000,00 zł. Deficyt budżetu w kwocie 1.730.000,00 zł pokryto przychodami pochodzącymi z otrzymanych w roku 2020 r. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.493.870,00 zł oraz wolnych środków z roku 2020 w kwocie 236.130,00 zł .

Łącznie przychody budżetu Gminy Kurzętnik na rok 2021 ustalono na poziomie 3.230.000,00 zł, a rozchody w kwocie 1.500.000,00 zł.

Dochody gminy dla roku 2021 kształtują się na poziomie 54.946.200,00 zł, natomiast dochody bieżące są niższe o 0,34 % od planu roku 2020. Fakt ten wynika z niższych w stosunku do roku 2020 planowanych dochodów z dotacji na zadania zlecone i własne.

Planowana prognoza dochodów bieżących budżetu w 2022 przewiduje lekki spadek dochodów bieżących o ok. 0,85 % natomiast w roku 2023 r. przewiduje się wzrost dochodów o 1,82 %. W latach 2024-2034 planowany wzrost dochodów bieżących mieści się w przedziale 0,65-0,87 % tj. w stopniu niższym niż planowane założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja; lipiec 2020 r.). Założenia makroekonomiczne przewidują dalszy nieco niższy wzrost PKB, wynagrodzeń i spadek bezrobocia. Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu

dochodów wykorzystano także analizę wykonania dochodów bieżących za lata 2014-2019 oraz przewidywane wykonanie za rok 2020 i plan na lata 2021 - 2023 w zakresie udziału w podatku PIT, pozostałych dochodów własnych w tym podatkowych oraz subwencji co potwierdza realność wykonania planowanego wzrostu/spadku w latach następnych jak w poniższej tabeli.

Symulacja dochodów Gminy Kurzętnik z PIT, pozostałych dochodów własnych w tym podatkowych oraz w subwencji w latach 2014-2023							
Rok	PIT	Wzrost/ spadek	pozostałe dochody własne w tym podatki	Wzrost/ spadek	subwencja	Wzrost/ spadek	łącznie wzrost dochodów
2014	2 615 867,00	0,00	4 483 778,15	0,00	12 677 864,00	0,00	0,00
2015	2 829 931,00	214 064,00	4 546 012,56	62 234,41	13 162 170,00	484 306,00	760 604,41
2016	3 116 076,00	286 145,00	4 935 191,35	389 178,79	13 107 947,00	-54 223,00	621 100,79
2017	3 635 429,00	519 353,00	6 126 495,11	1 191 303,76	13 538 608,00	430 661,00	2 141 317,76
2018	4 229 320,00	593 891,00	7 049 882,64	923 387,53	14 852 470,00	1 313 862,00	2 831 140,53
2019	4 593 401,00	364 081,00	6 733 018,62	-316 864,02	15 809 774,00	957 304,00	1 004 520,98
2020	4 551 836,00	-41 565,00	7 189 806,24	456 787,62	16 507 024,00	697 250,00	1 112 472,62
2021	5 182 157,00	630 321,00	7 236 061,05	46 254,81	17 302 025,00	795 001,00	1 471 576,81
2022	5 510 000,00	327 843,00	7 400 000,00	163 938,95	17 400 000,00	97 975,00	589 756,95
2023	6 130 000,00	620 000,00	7 600 000,00	200 000,00	17 500 000,00	100 000,00	920 000,00

W roku 2020 skorygowano plan z udziałów Gminy w podatku PIT z uwagi na niższe wykonanie przekazane przez Ministerstwo Finansów spowodowane pandemią Covid-19. Sytuacja ta może się utrzymać do roku 2022.

Reasumując podjęte przez Gminę działania wpływają na wzrost przedmiotów i podmiotów opodatkowania w zakresie przyciągania mieszkańców poprzez budowę budynków wielorodzinnych, a także oferowanie działek budowlanych. W roku 2019 oddano do użytku 59 mieszkań wybudowanych przez gminną spółkę budynkach wielorodzinnych, w roku 2020 zostanie oddanych kolejne 54 mieszkań natomiast w 2021 kolejne 28 co spowoduje także znaczny wzrost udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, a w konsekwencji wzrost udziałów w podatku PIT.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2021 stanowią:

1. Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.200.000,00 zł zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na lata 2021/2022.
2. Dochody z dotacji w kwocie 1.872.738,84 zł przyznanej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania pn.; „Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Marzęcicach”.
3. Dochody z dotacji w kwocie 1.699,80 zł przyznanej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, poddziałanie "Infrastruktura socjalna" na realizację zadania "Aktywna Świetlica" - Remont świetlicy w Nielbarku wraz z budową wiaty wolnostojącej”.
4. Dochody w kwocie 945.232,31 zł z Funduszu Dróg Samorządowych przyznane na zadanie pn. „Przebudowa drogi Małe Bałówki - Lipowiec”.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2022 stanowią dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 800.000,00 zł zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na lata 2021/2022.

Wydatki bieżące w roku 2021 obniżają się o 1,18 % w stosunku do roku 2020 i podobnie jak po stronie dochodowej wynika to ze spadku kwot dotacji ok. 2.270 tys. zł. W roku 2022 zaplanowano spadek wydatków bieżących o 2,93 %. Od roku 2023 zaplanowano wzrost wydatków w przedziale 0,28 – 0,88 %. Gmina bardzo ostrożnie planuje wzrost wydatków i dochodów z uwagi na duże zawirowania gospodarcze w kraju i na świecie i w związku z pandemią Covid-19.

Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu wydatków wykorzystano także analizę wykonania wydatków bieżących w latach 2015-2019 oraz wygospodarowaną relację o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2015-2019 która kształtuje się na stabilnym poziomie pow. 3 milionów zł. Gmina podejmuje działania ograniczające wydatki w roku 2020 i latach następnych przez zainstalowanie na budynkach jednostek organizacyjnych oraz urzędu gminy paneli fotowoltaiczne, które pozwolą na wygospodarowanie oszczędności w rachunkach za energię elektryczną. Ponadto Gmina wprowadziła ograniczenia wydatków w podległych jednostkach i w urzędzie gminy. W celu poprawienia wskaźników dochodów i wydatków Gmina corocznie wnioskuje o środki na funkcjonowanie Żłobka w Kurzętniku do programu Maluch.

Planowane wydatki inwestycyjne w latach 2021 - 2034 wynikają z wygospodarowanej części relacji zrównoważenia wydatków bieżących, natomiast dodatkowo w roku 2021 z planowanych dochodów majątkowych w kwocie 4.019.670,95 zł w tym w kwocie 1.200.000,00 zł ze sprzedaży mienia komunalnego oraz w roku 2022 z planowanych dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 800.000,00 zł.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zaplanowano na lata 2021 - 2034 niżej wymienione przedsięwzięcia majątkowe :

1. „Poprawa efektywności energetycznej w budynku Szkoły Podstawowej w Marzęcicach” – zadanie jest finansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 wydatki roku 2021 stanowią kwotę 2.352.318,74 zł w tym dofinansowanie stanowi kwotę 1.872.738,84 zł.
2. "Aktywna Świetlica - Remont świetlicy w Nielbarku wraz z budową wiaty wolnostojącej” zadanie jest finansowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, poddziałanie "Infrastruktura socjalna" wydatki roku 2021 stanowią kwotę 41.500,00 zł w tym dofinansowanie stanowi kwotę 1.699,80 zł.
3. „Przebudowa drogi gminnej nr 1/82001N (Otręba) – Wielkie Bałówki – wydatki roku 2021 stanowią kwotę 1.091.277,13 zł.
4. „Przebudowa drogi gminnej stanowiącej dz. nr 78/1 w msc. Wawrowice” – do realizacji w latach 2020 – 2022 wydatki roku 2021 stanowią 418.629,36 zł oraz roku 2022 stanowią 418.429,36 zł.
5. „Przebudowa drogi relacji Krzemieniewo-Jarzębowo-Mroczno” – do realizacji w latach 2020 - 2023 na ogólną kwotę 1.325.573,30 zł w tym wydatki roku 2021 stanowią 80.573,30 zł, roku 2022 stanowią 605.000,00 zł oraz w roku 2023 stanowią 605.000,00 zł.
Wydatki wskazanych w punkcie 3-5 do kwoty 1.493.870,00 zł dotyczące roku 2021 zostaną sfinansowane z Rządowego *Funduszu Inwestycji Lokalnych*.
6. „Przebudowa drogi Małe Bałówki Lipowiec” zadanie jest realizowane w latach 2020 -2021 i współfinansowane z Funduszu Dróg Samorządowych. Wydatki roku 2021 stanowią kwotę 1.216.055,96 zł w tym dofinansowanie stanowi kwotę 945.392,31 zł.
7. „Przebudowa drogi Tomaszewo – Wielkie Bałówki” zadanie jest realizowane w latach 2019-2021 – wydatki roku 2021 stanowią kwotę 20.000,00 zł.

8. „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej wraz z budową zadaszenia tarasu w Mikołajkach” zadanie jest realizowane w latach 2020 – 2021 wydatki roku 2021 stanowią kwotę 30.424,63 zł.

9. „Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy-remizy OSP w Brzoziu Lubawskim zadanie jest realizowane w latach 2020 – 2021 wydatki roku 2021 stanowią kwotę 16.000,00 zł.

10. W latach 2021 – 2034 wprowadzono zgodnie z aktem założycielskim harmonogram przekazywania wkładów pieniężnych na podwyższenie kapitału spółki Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kurzętniku Sp. z o.o. celem zapewnienia realizacji zadań w zakresie budownictwa mieszkaniowego jak niżej:

Lp.	Do dnia	Do kwoty w zł
1	31.12.2021	475 000
2	31.12.2022	495 000
3	31.12.2023	516 000
4	31.12.2024	537 000
5	31.12.2025	560 000
6	31.12.2026	583 000
7	31.12.2027	608 000
8	31.12.2028	633 000
9	31.12.2029	660 000
10	31.12.2030	688 000
11	31.12.2031	717 000
12	31.12.2032	747 000
13	31.12.2033	778 000
14	31.12.2034	811 000