

**UCHWAŁA NR XL/324/2021
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022 – 2033.

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 (Dz. U. z 2021r. poz. 305 i 1535) oraz art.18 ust.2, pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz.1372 i 1834) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeżewo na lata 2022 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań w latach 2022 – 2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1) Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2) Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXIX/225/2020 z dn. 18 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2021-2031 z dniem 31 grudnia 2021 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	24 706 415,83	23 289 897,33	3 800 412,00	107 562,27	9 475 196,00	5 305 029,54	4 601 697,52	1 858 560,61	1 416 518,50	127 058,50	1 289 460,00	
Wykonanie 2016	29 714 180,26	29 619 822,74	4 137 567,00	109 388,36	10 555 594,00	10 303 183,60	4 514 089,78	2 021 023,40	94 357,52	24 627,52	69 730,00	
Wykonanie 2017	32 513 241,04	32 329 643,01	4 442 989,00	183 048,31	10 906 592,00	12 180 641,64	4 616 372,06	2 105 899,19	183 598,03	36 660,50	146 937,53	
Wykonanie 2018	34 885 268,71	34 261 407,29	5 045 075,00	294 910,38	11 278 677,00	12 672 233,59	4 970 511,32	2 288 216,18	623 861,42	4 100,00	619 761,42	
Wykonanie 2019	42 864 476,34	37 624 993,84	5 596 155,00	193 790,14	12 278 791,00	14 396 481,55	5 159 776,15	2 227 525,99	5 239 482,50	8 640,00	5 228 804,40	
Wykonanie 2020	52 188 357,47	43 197 142,52	5 447 132,00	192 861,34	12 547 134,00	16 112 178,42	8 897 836,76	2 607 505,13	8 991 214,95	40 820,00	8 950 336,61	
Plan 3 kw. 2021	45 413 859,74	41 332 600,28	5 566 538,00	150 000,00	13 297 508,00	13 643 414,04	8 675 140,24	2 595 000,00	4 081 259,46	45 600,00	4 035 659,46	
Wykonanie 2021	46 598 099,74	42 756 740,28	5 566 538,00	150 000,00	14 229 348,00	13 643 414,04	8 977 840,24	2 995 000,00	3 841 359,46	45 600,00	3 795 659,45	
2022	45 929 100,00	36 092 100,00	5 110 282,00	295 667,00	13 127 101,00	8 318 864,00	9 240 186,00	3 100 000,00	9 837 000,00	20 000,00	9 817 000,00	
2023	35 582 000,00	35 062 000,00	5 400 000,00	300 000,00	13 450 000,00	6 400 000,00	9 512 000,00	3 300 000,00	520 000,00	50 000,00	470 000,00	
2024	35 332 000,00	35 312 000,00	5 400 000,00	350 000,00	13 650 000,00	6 400 000,00	9 512 000,00	3 300 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2025	35 600 000,00	35 580 000,00	5 400 000,00	350 000,00	13 850 000,00	6 400 000,00	9 580 000,00	3 500 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2026	35 716 000,00	35 716 000,00	5 400 000,00	376 000,00	13 850 000,00	6 400 000,00	9 690 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	35 958 000,00	35 958 000,00	5 400 000,00	380 000,00	13 850 000,00	6 500 000,00	9 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	36 500 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2029	36 800 000,00	36 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	37 000 000,00	37 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 200 000,00	37 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	37 400 000,00	37 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 400 000,00	37 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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			
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	
Wykonanie 2015	23 834 015,40	21 327 817,97	10 477 592,36	0,00	0,00	102 885,73	0,00	0,00	0,00	2 506 197,43	2 506 197,43	10 000,00	
Wykonanie 2016	29 410 585,33	27 151 297,00	10 843 557,88	0,00	0,00	64 414,37	0,00	0,00	0,00	2 259 288,33	2 259 288,33	12 000,00	
Wykonanie 2017	33 069 265,13	29 700 502,37	11 698 169,07	0,00	0,00	56 350,42	0,00	0,00	0,00	3 368 762,76	3 368 762,76	424 000,00	
Wykonanie 2018	39 772 911,85	30 540 556,53	12 468 023,52	0,00	0,00	93 180,24	0,00	0,00	0,00	9 232 355,32	9 232 355,32	588 000,00	
Wykonanie 2019	42 784 659,92	34 103 048,41	13 307 772,86	0,00	0,00	201 976,47	0,00	0,00	0,00	8 681 611,51	8 681 611,51	60 000,00	
Wykonanie 2020	41 925 028,03	37 456 787,25	13 917 284,60	0,00	0,00	106 747,82	0,00	0,00	0,00	4 468 240,78	4 468 240,78	79 150,00	
Plan 3 kw. 2021	56 187 439,94	39 894 655,80	16 886 812,93	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	16 292 784,14	16 292 784,14	1 395 000,00	
Wykonanie 2021	51 367 739,94	39 574 955,80	16 886 812,93	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	11 792 784,14	11 792 784,14	1 395 000,00	
2022	59 018 587,06	35 986 621,45	16 875 586,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	23 031 965,61	23 031 965,61	80 000,00	
2023	34 674 288,00	33 000 288,00	16 800 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 674 000,00	0,00	80 000,00	
2024	34 177 000,00	33 300 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	0,00	0,00	
2025	34 465 000,00	33 925 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	
2026	34 561 000,00	34 161 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	
2027	34 903 000,00	34 355 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00	0,00	0,00	
2028	35 192 500,00	34 699 500,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	
2029	35 200 000,00	34 900 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	
2030	35 400 000,00	35 100 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	
2031	35 600 000,00	35 150 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	
2032	35 700 000,00	35 150 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	
2033	36 320 000,00	36 320 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	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 2015	872 400,43	0,00	892 664,91	500 000,00	0,00	0,00	0,00	353 664,91	0,00
Wykonanie 2016	303 594,93	0,00	1 156 888,32	370 000,00	0,00	0,00	0,00	786 888,32	0,00
Wykonanie 2017	-556 024,09	0,00	1 553 330,41	684 146,00	556 024,09	0,00	0,00	869 184,41	0,00
Wykonanie 2018	-4 887 643,14	0,00	5 851 438,71	5 464 000,00	4 887 643,14	0,00	0,00	387 438,71	0,00
Wykonanie 2019	79 816,42	0,00	1 627 150,15	1 350 000,00	942 175,31	0,00	0,00	277 150,15	0,00
Wykonanie 2020	10 263 329,44	0,00	1 021 991,73	0,00	0,00	79 816,42	0,00	942 175,31	0,00
Plan 3 kw. 2021	-10 773 580,20	0,00	11 933 318,33	1 800 000,00	1 800 000,00	10 133 318,33	8 973 580,20	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-4 769 640,20	0,00	11 933 318,33	1 800 000,00	1 800 000,00	10 133 318,33	3 159 240,20	0,00	0,00
2022	-13 089 487,06	0,00	14 163 940,00	8 160 000,00	7 999 887,06	5 089 600,00	5 089 600,00	914 340,00	0,00
2023	907 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 080 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	39 000,00	0,00	842 197,84	842 197,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	591 298,84	591 298,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	609 867,61	609 867,61	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	686 645,42	686 645,42	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	684 974,84	684 974,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 002,84	1 152 002,84	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 738,13	1 159 738,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 738,13	1 159 738,13	195 000,00	0,00	195 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 452,94	1 074 452,94	195 000,00	0,00	195 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	907 712,00	907 712,00	195 000,00	0,00	195 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	395 000,00	0,00	395 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	1 135 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	595 000,00	0,00	595 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 000,00	1 055 000,00	495 000,00	0,00	495 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 500,00	1 307 500,00	497 500,00	0,00	497 500,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	3 538 834,33	1 108 373,29	1 962 079,36	2 315 744,27
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 080 020,21	870 858,01	2 468 525,74	3 255 414,06
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 916 783,32	633 342,73	2 629 140,64	3 498 325,05
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 452 208,20	395 827,45	3 720 850,76	4 108 289,47
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 879 718,08	158 312,17	3 521 945,43	3 799 095,58
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 414 403,07	1 845 000,00	5 740 355,27	6 762 347,00
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 764 108,74	1 554 443,80	1 437 944,48	11 571 262,81
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 764 108,74	1 554 443,80	3 181 784,48	13 315 102,81
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 552 523,89	1 257 311,89	105 478,55	6 109 418,55
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 340 955,49	953 455,49	2 061 712,00	2 061 712,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 875 222,36	642 722,36	2 012 000,00	2 012 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 422 456,92	324 956,92	1 655 000,00	1 655 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 942 500,00	0,00	1 555 000,00	1 555 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 887 500,00	0,00	1 603 000,00	1 603 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 580 000,00	0,00	1 800 500,00	1 800 500,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 980 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 380 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	12,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,90%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,83%	6,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	12,19%	12,35%	x	x	x	x
2022	4,78%	2,03%	2,10%	14,44%	15,21%	TAK	TAK
2023	4,07%	8,82%	8,99%	13,01%	13,78%	TAK	TAK
2024	4,22%	8,59%	8,66%	12,41%	13,17%	TAK	TAK
2025	4,48%	7,32%	x	11,71%	12,48%	TAK	TAK
2026	3,53%	6,97%	x	10,25%	11,01%	TAK	TAK
2027	2,31%	5,85%	x	8,90%	9,67%	TAK	TAK
2028	2,49%	5,21%	x	6,63%	7,40%	TAK	TAK
2029	4,62%	5,43%	x	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2030	4,57%	5,38%	x	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2031	4,52%	5,73%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2032	4,68%	6,15%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2033	2,97%	2,97%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	394 187,72	390 086,72	379 139,29	1 289 460,00	1 289 460,00	1 280 475,00	375 599,17	375 599,17	364 416,00
Wykonanie 2016	41 239,40	37 106,08	37 106,08	0,00	0,00	0,00	37 963,60	37 963,60	37 963,60
Wykonanie 2017	7 169,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	263 766,02	263 648,13	251 037,90	15 959,56	15 959,56	15 959,56	105 706,21	105 706,21	95 936,34
Wykonanie 2019	125 317,37	125 317,37	112 126,86	4 529 768,34	4 529 768,34	4 529 768,34	205 640,22	205 640,22	169 502,89
Wykonanie 2020	221 757,00	221 757,00	221 757,00	1 834 535,00	1 834 535,00	1 834 535,00	264 713,06	264 713,06	236 377,13
Plan 3 kw. 2021	813 338,64	223 466,42	223 466,42	1 851 268,87	1 851 268,87	1 108 980,76	250 013,08	250 013,08	238 575,66
Wykonanie 2021	813 338,64	223 466,42	223 466,42	1 211 366,10	1 211 366,10	469 077,99	250 013,08	250 013,08	238 575,66
2022	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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

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 2015	1 639 011,91	1 639 011,91	863 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	123 684,20	123 684,20	0,00	5 907 552,00	150,00	5 907 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 940 671,12	5 940 671,12	2 395 959,56	6 353 111,28	128 506,21	6 224 605,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 886 318,65	4 886 318,65	2 805 708,02	7 681 328,73	270 993,04	7 410 335,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	621 389,42	621 389,42	419 980,34	5 059 392,89	119 312,16	4 940 080,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 095 299,07	4 095 299,07	708 980,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 095 299,07	4 095 299,07	69 077,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 406 000,00	2 406 000,00	1 737 000,00	445 631,91	309 131,91	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 989 856,40	315 856,40	1 674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 199 733,13	322 733,13	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	869 765,44	329 765,44	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	736 956,92	336 956,92	400 000,00	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
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	1 157 337,00	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00	0,00	476 192,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	828 814,28	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00	0,00	4 414,42	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	609 867,61	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	691 059,84	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00	0,00	4 414,42	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	684 974,84	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 152 002,84	158 312,17	0,00	158 312,17	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	1 159 738,13	290 556,20	0,00	0,00	290 556,20	290 556,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 159 738,13	290 556,20	0,00	0,00	290 556,20	290 556,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 074 452,94	297 131,91	0,00	297 131,91	297 131,91	297 131,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	907 712,00	303 856,40	0,00	303 856,40	303 856,40	303 856,40	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 155 000,00	310 733,13	0,00	310 733,13	310 733,13	310 733,13	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 135 000,00	317 765,44	0,00	317 765,44	317 765,44	317 765,44	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 155 000,00	324 956,92	0,00	324 956,92	324 956,92	324 956,92	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	727 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 664 918,00	445 631,91	1 989 856,40	1 199 733,13	869 765,44	736 956,92
1.a	- wydatki bieżące				1 905 000,00	309 131,91	315 856,40	322 733,13	329 765,44	336 956,92
1.b	- wydatki majątkowe				3 759 918,00	136 500,00	1 674 000,00	877 000,00	540 000,00	400 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1.1	Infostrada Pomorza i Kujaw II okres trwałości projektu -	Urząd Gminy	2017	2026	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
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				5 604 918,00	433 631,91	1 977 856,40	1 187 733,13	857 765,44	724 956,92
1.3.1	- wydatki bieżące				1 845 000,00	297 131,91	303 856,40	310 733,13	317 765,44	324 956,92
1.3.1.1	Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych w ramach realizacji programu. -	Urząd Gminy	2020	2026	1 845 000,00	297 131,91	303 856,40	310 733,13	317 765,44	324 956,92
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 759 918,00	136 500,00	1 674 000,00	877 000,00	540 000,00	400 000,00
1.3.2.1	„Rozbudowa drogi nr 1252C, polegająca na budowie chodnika o długości około 200 m w miejscowości Jeżewo” -	Urząd Gminy	2019	2024	400 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach -	Urząd Gminy	2020	2023	250 000,00	30 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 272 od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 239, drogą powiatową nr 1046C do ul. Szkolnej w Laskowicach na odcinku ok. 990 mb” -	Urząd Gminy	2020	2023	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach -	Urząd Gminy	2020	2023	486 418,00	0,00	454 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Sosnowa w Laskowicach -	JEŻEWO	2022	2024	407 000,00	30 000,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Jeżewo -	Urząd Gminy	2022	2026	1 001 500,00	61 500,00	0,00	0,00	540 000,00	400 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej ul. Sosnowa w Laskowicach -	JEŻEWO	2022	2026	215 000,00	15 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 241 943,80
1.a	1 614 443,80
1.b	3 627 500,00
1.1	60 000,00
1.1.1	60 000,00
1.1.1.1	60 000,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 181 943,80
1.3.1	1 554 443,80
1.3.1.1	1 554 443,80
1.3.2	3 627 500,00
1.3.2.1	300 000,00
1.3.2.2	250 000,00
1.3.2.3	1 000 000,00
1.3.2.4	454 000,00
1.3.2.5	407 000,00
1.3.2.6	1 001 500,00
1.3.2.7	215 000,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022 – 2033

Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Jeżewo na lata 2022-2033 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2019 i rok 2020 oraz przewidywanego wykonania 2021 r.
2. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego – metodyka opracowania.
3. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów.
4. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Jeżewo opracowano na lata 2022 – 2033. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2022. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2022 – 2033 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania do zaciągnięcia w 2022 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2033r.

Gmina Jeżewo nie udzielała poręczeń i gwarancji oraz nie przewiduje udzielenia w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Planowane dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia, planowano po analizie możliwości realnego wykonania w poszczególnych latach oraz wg współczynników wskazanych przez Ministerstwo Finansów. Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2019 do 2033.

Przedstawione wykonanie **za lata 2019 i 2020** wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

Zadłużenie na koniec 2020 roku wynosi 8.414.403,07 zł.

Po rozliczeniu wykonania budżetu pozostały wolne środki w kwocie 942 175,31 zł, które przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz 79 816,42 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, którą przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Ponadto 2020r. został zamknięty nadwyżką budżetową w kwocie 10.263.329,44 zł, z której kwota 130.011,11 zł została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, natomiast kwota 10.133.318,33 zł zwiększyła przychody 2021r.

Plan III kwartału 2021 roku przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2021 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Jeżewo (wartości przyjęte zgodnie z Zarządzeniem Nr 96/2021 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 30 września 2020r.) oraz sprawozdaniem Rb -NDS za III kwartał 2021r.

Planowane **dochody** wynoszą **45.413.859,74 zł**, w tym: bieżące 41.332.600,28 zł a majątkowe 4.081.259,46 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **56.187.439,94 zł**, dzielą się na bieżące 39.894.655,80 zł i majątkowe 16.292.784,14 zł.

Porównując plan dochodów budżetowych w kwocie 45.413.859,74 zł z planem wydatków w wysokości 56.187.439,94 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2021 rok wynosi **10.773.580,20 zł**. Pokrycie deficytu planowane jest z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 8.973.580,20 zł oraz z kredytu długoterminowego w kwocie 1.800.000,00 zł. Przewiduje się jednak wykonanie dochodów bieżących w kwocie 42.756.740,28 zł (z tytułu większego wykonania dochodów z podatku od nieruchomości, rolnego,

podatku od czynności cywilnoprawnych o 320.200,00 zł, nieplanowanego wykonania dochodów bieżących w kwocie 189.600,00 zł na program "Laboratoria przyszłości" (wykazane w przychodach w paragrafie 905), planowanego wpływu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021. zgodnie z pismem Ministra Finansów otrzymanym 29 października 2021r. oraz wykazanym w budżecie w przychodach w paragrafie 950 w kwocie 914.340,00 zł) oraz wykonanie dochodów majątkowych w kwocie mniejszej łącznie o 239.900,00 zł z powodu przesunięcia terminu rozliczenia dofinansowania w kwocie 639.900,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego na 2022r. za zrealizowaną w 2021r. inwestycję pn. "Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gmin Jeżewo oraz Drzycim" oraz wpływu niezaplanowanych środków w kwocie 400.000,00 zł z RFIL na zadanie inwestycyjne "Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie miejscowości Krąplewice przy Szkole Podstawowej wraz z placem zabaw, terenem rekreacyjnym oraz torem pumtrack", natomiast wykonanie wydatków majątkowych zmniejszy się o kwotę 4.500.000,00 zł na zadanie inwestycyjne "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wielooddziałowe" Zadanie przesunięte do realizacji na 2022r.. Wykonanie wydatków bieżących planowane jest na poziomie stanowiącym 99,20% planu tj. w kwocie 39.574.955,80 zł (planuje się mniejsze wydatki na odsetki od kredytów i pożyczek o 85.000,00 zł z powodu niskiego wskaźnika wibor w 2021r., na dowozy uczniów o 100.000,00 zł z tytułu prowadzenia nauki zdalnej, na sporządzenie planów zagospodarowania miejscowego o 50.000,00 zł z powodu wydłużonego terminu realizacji, na wypłatę odszkodowań za przejęte grunty o 50.000,00 zł z powodu przedłużonej procedury ZRID oraz na zakup energii i materiałów o 34.700,00 zł oszczędności w placówkach oświatowych z powodu prowadzenia nauki zdalnej. Wobec powyższego **deficyt ulegnie znacznej zmianie w stosunku do planowanego i wyniesie 4.769.640,20 zł. Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 10.133.813,33 zł zostanie przeznaczona na pokrycie planowanego deficytu tylko w kwocie 3.159.240,20 zł, natomiast pozostałe środki w kwocie 5.089.600,00 zł pozostaną na pokrycie deficytu 2022r., a wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 914.340,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Uzasadnione jest wykazanie ww. środków w budżecie gminy na 2022r. ponieważ zasilily one już rachunek bankowy gminy (kwota 5.089.600,00 zł) lub wpłyną w dniu 28 grudnia na rachunek bankowy zgodnie z informacją z ministerstwa finansów (kwota 914.340,00 zł), a ze sporządzonych sprawozdań oraz realizacji postępowań przetargowych wynika, że nie zostaną one wydatkowane do końca 2021r. Nie wykazanie tych środków zniekształciłoby sytuację finansową gminy oraz niejako wymusiło konieczność zaplanowania zawyżonych przychodów (kredytów i pożyczek) celem realizacji zamierzonych inwestycji. Jeśli wystąpią do końca 2021r. oszczędności w wydatkach bieżących bądź realizowanych inwestycjach to pozostała kwota wolnych środków po rozliczeniu wykonania budżetu za 2021r. zostanie wprowadzona do budżetu na 2022 r., co wpłynie na zmniejszenie kwoty planowanych przychodów z tytułu kredytów długoterminowych.**

W spłatach rat kapitałowych kredytów i pożyczek dokonano ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w latach 2021-2028 określonych w art. 243 ust. 3a ustawy. Są to części rat kredytów długoterminowych zaciągniętych na wkład własny zadań finansowanych w 60% środkami, o których mowa w art.5 ust. pkt 2.

Przychody wynoszą **11.933.318,33 zł**, w tym: 10.133.318,33 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 1.800.000,00 zł z tytułu kredytu długoterminowego. Natomiast **rozchody** planuje się wykonać w kwocie **1 159 738,13 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się:

- spłaty kredytów długoterminowych w kwocie 855.000,00 zł,
- spłaty otrzymanych pożyczek w kwocie 304.738,13 zł (w tym z WFOŚiGW w kwocie 239 444,00 zł oraz z EFRWP w kwocie 65.294,13 zł).

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 8.764.108,74 zł. Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 1.554.443,80 zł z tytułu zaciągnięcia zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego. Kwota długu na koniec grudnia 2020r. wynosi 8.414.403,07 zł, po zwiększeniu zobowiązań z tytułu zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 1.800.000,00 zł i spłaty rat pożyczek w kwocie 1.159.738,13 zł oraz

splaty rat za poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego w kwocie 290.556,20 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 8.764.108,74 zł.

Prognoza na rok 2022

Prognozowane **dochody** wynoszą **45.929.100,00 zł**, w tym: bieżące 36.092.100,00 zł (zaplanowano dochody własne na poziomie planowanego wykonania 2021r.), a majątkowe 9.837.000,00 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości **9.837.000,00 zł** składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego z PROW zgodnie z zawartą umową zadanie inwestycyjne pn. "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi Gmina Jeżewo". Zadanie finansowane przy udziale środków europejskich z PROW 2014-2020 **1.460.000,00 zł**
- dofinansowanie w ramach promesy z BGK - środki z funduszu Polski Ład na dwa zadania inwestycyjne "Rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi. gmina Jeżewo - II etap" w kwocie **1.995.000,00 zł** oraz "Modernizacja armatury oczyszczalni ścieków w Jeżewie wraz z doposażeniem Gminnych Wodociągów i Oczyszczalni" w kwocie **1.615.000,00 zł**.
- dofinansowanie z WFOŚiGW na zadanie inwestycyjne "Zagospodarowanie terenu na prowadzenie działalności Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych Gminy Jeżewo" zgodnie z zawartą umową w kwocie **867.000,00 zł**
- dofinansowanie w ramach promesy z BGK - środki z funduszu Polski Ład na dwa zadania inwestycyjne "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie" **1.620.000,00 zł** oraz "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach" w kwocie **1.620.000,00 zł**.
- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO 2014-2020 - dotacje na zadanie inwestycyjne pn. "Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Jeżewo i Drzycim" w kwocie **640.000,00 zł**
- dochody z planowanego wykupu działki **20.000,00 zł**.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **59.018.587,06 zł** dzielą się na bieżące 35.986.621,45 zł i majątkowe 23.031.965,61 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 105.478,55 zł, natomiast po skorygowaniu o środki wskazane w art. 217 ust.2 ww. ustawy nadwyżka wynosi 6.109.418,55 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – 13.089.487,06 zł. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyt długoterminowy na kwotę **7.999.887,06 zł**,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości **5.089.600,00 zł**.

Przychody budżetu planuje się w kwocie 14.163.940,00 zł, a rozchody 1.074.452,94 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości **5.089.600,00 zł**, którą przeznacza się na pokrycie deficytu w związku z realizacją zadań inwestycyjnych "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wielooddziałowe" kwota 4.500.000,00 zł i "Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie miejscowości Krąplewice przy Szkole Podstawowej wraz z placem zabaw, terenem rekreacyjnym oraz torem typu pumtrack" kwota 400.000,00 zł. oraz na zakup środków dydaktycznych w ramach programu "Laboratoria przyszłości" kwota 189.600,00 zł.

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości **914.340,00 zł**, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

- kredyt długoterminowy w kwocie **8.160.000,00 zł** (na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 160.112,94 zł oraz na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w kwocie 7.999.887,06 zł, w tym na zadania inwestycyjne: "Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jeżewie I etap" 1.089.293,00 zł, "Modernizacja boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Jeżewie" 16.084,06 zł, Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wielooddziałowe" 6.000.000,00 zł, Zagospodarowanie terenu na prowadzenie działalności Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych Gminy Jeżewo" 669.000,00 zł oraz "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie" 225.510,00 zł.

Wysokość planowanej kwoty kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za 2021 rok. Dodatkowe wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na zadania inwestycyjne, co wpłynie na wysokość planowanych przychodów oraz rozchodów w następnych latach.

Na kwotę **rozchodów** w łącznej kwocie **1.074.452,94 zł** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW w kwocie 219 452,94 zł, kredyt długoterminowy w BS Jeżewo w kwocie 655 000,00 zł oraz BS Bydgoszcz 200 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 15.552.523,89 zł.

Kwota długu na koniec grudnia 2021r. wynosi 8.764.108,74 zł, po zwiększeniu zobowiązań z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 8.160.000,00 zł, spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.074.452,94 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 297.131,91 zł kwota długu planowana jest na poziomie 15.552.523,89 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 33,86%. W 2022 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Od 1 stycznia 2022 r. do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu, ustalonej na lata 2022-2025 zostanie zastosowany wskaźnik obliczony dla ostatnich siedmiu lat.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

W ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie "Modernizacja stacji uzdatniania wody w Dubielnie" w kwocie 43.000,00 zł, "Budowa sieci wodociągowej ul. Sosnowa w Laskowicach - dokumentacja projektowa" w kwocie 15.000,00 zł, "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Jeżewo" w kwocie 15.750,00 zł, "Rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi Gmina Jeżewo II etap" w kwocie 2.120.000,00 zł, "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi" zaplanowano kwotę 870.000,00 zł.

W ramach infrastruktury kanalizacyjnej na zadanie "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Sosnowa w Laskowicach - dokumentacja projektowa" w kwocie 30.000,00 zł, "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Jeżewo" w kwocie 45.750,00 zł, "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Jeżewie wraz z dokumentacją rozbudowy" w kwocie 75.000,00 zł, "Modernizacja armatury oczyszczalni ścieków w Jeżewie wraz z doposażeniem Gminnych Wodociągów i Oczyszczalni" w kwocie 1.700.000,00 zł, "Przebudowa kominów na budynku technologicznym oczyszczalni ścieków" w kwocie 15.000,00 zł,

W ramach transportu i łączności na zadanie "Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jeżewie I etap" kwotę 1.089.293,00 zł (zadanie planuje się realizować ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) oraz na zadanie "Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach - dokumentacja projektowa" kwotę 30.000,00 zł.

W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano kwotę 40.000,00 zł na zadanie inwestycyjne "Modernizacja pokrycia dachowego na budynku świetlicy wiejskiej w Piskarkach".

W ramach administracji publicznej zaplanowano w planie wydatków kwotę 18.000,00 zł na zadanie inwestycyjne "Rozbudowa klimatyzacji w budynku Urzędu Gminy"

W ramach oświaty i wychowania planuje się zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej w Jeżewie" kwota 210.000,00 zł, "Modernizacja wentylacji grawitacyjnej w Szkole Podstawowej w Jeżewie" kwota 25.000,00 zł, "Modernizacja instalacji elektrycznej oraz oświetlenia na sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Laskowicach" 110.000,00 zł, "Modernizacja instalacji elektrycznej i oświetlenia w salach lekcyjnych 40.000,00 zł, "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wielooddziałowe" 10.600.000,00 zł,

W ramach gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowano kwotę 18.000,00 zł na "Zakup kosiarki - traktorka wraz z przyczepką" dla Gminnych Wodociągów i Oczyszczalni.

W ramach ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu zaplanowano środki w kwocie 40.000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Wymiana systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła"

W ramach oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano również zadanie inwestycyjne pn. "Wykonanie oświetlenia chodnika nad jezioro Stelchno" w kwocie 31.600,00 zł (zadanie finansowane ze środków funduszu sołeckiego).

W ramach pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami zaplanowano zadanie inwestycyjne "Zagospodarowanie terenu na prowadzenie działalności Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych Gminy Jeżewo" w kwocie 1.536.000,00 zł oraz dotacje na inwestycje służące gospodarce ściekowej - przydomowe oczyszczalnie ścieków" 40.000,00 zł,

W ramach domów i ośrodków kultury, świetlic i klubów zaplanowano zadania w ramach funduszu sołeckiego: "Wykonanie klimatyzacji w budynku świetlicy w Belnie" 15.000,00 zł, "Wykonanie klimatyzacji w budynku świetlicy w Osłowie" 12.000,00 zł, Wykonanie klimatyzacji w budynku świetlicy w Dubielnie" 12.000,00 zł, Ocieplenie budynku świetlicy wiejskiej w Buczku wraz z opierzeniem dachowym" 11.500,00 zł, Wykonanie wiaty drewnianej z ławkami w sołectwie Pięćmorgi" 10.000,00 zł, Zagospodarowanie terenu przy stawie w Czersku Świeckim - wykonanie parkingu" 22.882,61 zł, „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy w Taszewie - ułożenie kostki brukowej 16.000,00 zł, "Zakup i montaż garażu ocieplanego - sołectwo Laskowice" 10.000,00 zł

W ramach kultury fizycznej zaplanowano zadania inwestycyjne "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie" 1.845.510,00 zł, "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach" 1.819.680,00 zł oraz "Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie miejscowości Krąplewice przy Szkole Podstawowej wraz z placem zabaw, terenem rekreacyjnym oraz torem typu pumptrack" 500.000,00 zł.

Prognoza na rok 2023

Prognozowany jest spadek dochodów bieżących z tytułu mniejszej dotacji na zadania zlecone program 500+, natomiast zwiększone zostały dochody z tytułu planowanej podwyżki podatków lokalnych, wzrostu udziału w PIT, subwencji ogólnej oraz zwrotu podatku VAT od inwestycji wodno - kanalizacyjnych na podstawie posiadanej interpretacji indywidualnej. Planowane **dochody** wynoszą **35.582.000,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **35.062.000,00 zł**, dochody majątkowe **520.000,00 zł**. Planowane wydatki wynoszą **34.674.288,00 zł**, w tym wydatki bieżące **33.000.288,00 zł** (mniejsze wydatki z tytułu zmniejszenia wydatków na zadania zlecone - program 500+ oraz oszczędności z tytułu profilowania dróg wskutek przebudowy oraz modernizacji dróg w ostatnich latach, planuje się zminimalizowanie wydatków z tytułu oszczędności zużycia energii z tytułu wymiany źródeł oświetlenia) a wydatki majątkowe **1.674.000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **907.712,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Na dochody majątkowe w wysokości 520 000,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z Rządowego Funduszu Dróg Lokalnych - zadanie inwestycyjne "Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach" oraz "Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach" kwota 470.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku 50.000,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2023 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **907.712,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z w kwocie **52.712,00 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **855 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 14.340.955,49 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2022r. wynosi 15.552.523,89 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 907.712,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 303.856,40 zł kwota długu planowana jest na poziomie 14.340.955,49 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 40,30 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe stanowią kontynuację inwestycji:

W ramach wydatków na transport i łączność zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. "Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach" 454.000,00 zł, "Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach" 220.000,00 zł oraz dotacja dla województwa na zadanie inwestycyjne "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 272 od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 239, drogą powiatową nr 1046C do ul. Szkolnej w Laskowicach na odcinku ok. 990 mb" 1.000.000,00 zł.

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **35.332.000,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **35.312.000,00 zł**, a dochody majątkowe **20.000,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **34.177.000,00 zł**, w tym wydatki bieżące **33.300.000,00 zł**, a wydatki majątkowe **877.000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.155.000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2024 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.155.000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Kwota 1.155.000,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych zgodnie z zawartymi umowami.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 12.875.222,36 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2023r. wynosi 14.340.955,49 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.155 000,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 310 733,13 zł kwota długu planowana jest na poziomie 12.875.222,36 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 36,44%. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

W ramach transportu i łączności zaplanowano kwotę 300.000,00 zł na "Rozbudowę drogi nr 1252C polegająca na budowie chodnika o długości około 200 m w miejscowości Jeżewo".

W ramach infrastruktury wodociągowej zaplanowano zadanie "Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Sosnowa w Laskowicach" w kwocie 377.000,00 zł oraz "Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Sosnowa w Laskowicach" w kwocie 200.000,00 zł.

Prognoza na rok 2025

Planowane **dochody** wynoszą **35.600.000,00 zł**, w tym: bieżące 35.580.000,00 zł, majątkowe 20.000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **34.465.000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 33.925.000,00 zł i majątkowe 540.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.135.000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2025 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.135.000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Kwota 1.135.000,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych zgodnie z zawartymi umowami.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 11.422.456,92 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2024r. wynosi 12.875.222,36 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.135 000,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 317.765,44 zł kwota długu planowana jest na poziomie 11.422.456,92 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 32,09%. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

W ramach infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej zaplanowano zadanie "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Jeżewo" w kwocie 540.000,00 zł.

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **35.716.000,00 zł**, w tym: bieżące 35.716.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **34.561.000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34.161.000,00 zł i majątkowe 400.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.155.000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2026 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.155.000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Kwota 1.155.000,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych zgodnie z zawartymi umowami.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 9.942.500,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2025r. wynosi 11.422.456,92 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.155.000,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 324.956,92 zł kwota długu planowana jest na poziomie 9.942.500,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 27,84%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

W ramach infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej zaplanowano zadanie "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Jeżewo" w kwocie 400.000,00 zł.

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **35.958.000,00 zł**, w tym: bieżące 35.958.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **34.903.000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34.355.000,00 zł i majątkowe 548.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.055.000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2027 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.055.000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Kwota 1.055.000,00 zł z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych zgodnie z zawartymi umowami.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 8.887.500,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2026r. wynosi 9.942.500,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.055.000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 8.887.500,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 24,72%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 548.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2028

Planowane **dochody** wynoszą **36.500.000,00 zł**, w tym: bieżące 36.500.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **35.192.500,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34.699.500,00 zł i majątkowe 493.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.307.500,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2028 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.307.500,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie **727.500,00 zł** oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia w 2022r. kredytu długoterminowego w kwocie **580.000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 7.580.000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2027r. wynosi 8.887.500,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.307.500,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 7.580.000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,77%. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2029

Planowane **dochody** wynoszą **36.800.000,00 zł**, w tym: bieżące 36.800.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **35.200.000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 34.900.000,00 zł i majątkowe 300.000,00 zł. Wynik

budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.600.000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2029 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.600.000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2022r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 5.980.000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2028r. wynosi 7.580.000,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.600.000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 5.980.000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 16,25%. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2030

Planowane **dochody** wynoszą **37.000.000,00 zł**, w tym: bieżące 37.000.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **35.400.000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35.100.000,00 zł i majątkowe 300.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.600 000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2030 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.600.000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2022r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 4.380.000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2029r. wynosi 5.980.000,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.600.000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 4.380.000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 11.84%. W 2030 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2031

Planowane **dochody** wynoszą **37.200.000,00 zł**, w tym: bieżące 37.200.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **35.600.000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35.150.000,00 zł i majątkowe 450.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.600.000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2031 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.600.000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2022r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2031 roku wynosić będzie 2.780.000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2030r. wynosi 4.380.000,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.600.000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 2.780.000,00 zł.

Prognoza na rok 2032

Planowane **dochody** wynoszą **37.400.000,00 zł**, w tym: bieżące 37.400.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **35.700 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 35.150.000,00 zł i majątkowe 550.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.700.000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2032 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.700 000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2022r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2032 roku wynosić będzie 1.080.000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2031r. wynosi 2.780.000,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.700.000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 1.080.000,00 zł.

Prognoza na rok 2033

Planowane **dochody** wynoszą **37.400.000,00 zł**, w tym: bieżące 37.400.000,00 zł, a planowane **wydatki** w kwocie **36.320 000,00 zł**, w tym wydatki bieżące 36.320.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1.080.000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2033 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1.080.000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2022r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2033 roku wynosić będzie 0,00 zł.

OBJAŚNIENIA

do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2021 do 2026

Na zadania inwestycyjne o wartości 3.759.918,00 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 3.627.500,00 zł, z tego w latach:

2022 - 136.500,00 zł
2023 - 1.674.000,00 zł
2024 - 877.000,00 zł
2025 - 540.000,00 zł
2026 - 400.000,00 zł

Pozostałe zadania inwestycyjne wykazane w przedsięwzięciach:

- 1) pn. **"Rozbudowa drogi nr 1252C polegająca na budowie chodnika o długości około 200m w miejscowości Jeżewo"**. Limitem objęto wydatki w 2024r. w kwocie 300 000,00 zł.
- 2) pn. **„Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 272 od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 239, drogą powiatową nr 1046C do ul. Szkolnej w Laskowicach na odcinku ok. 990 mb"**. Limitem na rok 2023 objęto wydatki w kwocie 1.000.000,00 zł.
- 3) pn. **"Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach"**. Limitem w 2023r. objęto wydatki w kwocie 454.000,00 zł, (zadanie planuje się sfinansować z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).
- 4) pn. **"Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach"** Limitem w 2022r. objęto wydatki w kwocie 30.000,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, a w 2023r. w kwocie 220.000,00 zł, (zadanie planuje się sfinansować z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg).
- 5) pn. **"Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Sosnowa w Laskowicach"** Limitem w 2022r. objęto wydatki w kwocie 15.000,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, a w 2024r. w kwocie 200.000,00 zł.
- 6) pn. **"Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Sosnowa w Laskowicach"** Limitem w 2022r. objęto wydatki w kwocie 30.000,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, a w 2024r. w kwocie 377.000,00 zł.
- 7) pn. **"Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Jeżewo"** Limitem w 2022r. objęto wydatki w kwocie 61.500,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, w 2025r. w kwocie 540.000,00 zł, a w 2026r. w kwocie 400.000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 1.905.000,00 zł w latach 2022 - 2026 objęto limitem wydatki w kwocie 1.614.443,80 zł.

Z tego w latach:

2022 - 309.131,91 zł
2023 - 315.856,40 zł
2024 - 322.733,13 zł
2025 - 329.765,44 zł
2026 - 336.956,92 zł

Zadania bieżące wykazane w przedsięwzięciach:

1) pn. **„Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych w ramach realizacji programu na lata 2020-2026"**. Limitem na 2022r. objęto wydatki w kwocie 297 131,91 zł, na 2023r. w kwocie 303 856,40 zł, na 2024r. w kwocie 310 733,13 zł, na 2025r. w kwocie 317 765,44 zł, a na 2026r. w kwocie 324 956,92 zł.

2) przedsięwzięcie pn. **"Infostrada Pomorza i Kujaw"** związane z trwałością projektu. Limitem na 2022r. objęto wydatki w kwocie 12.000,00 zł, na 2023r. w kwocie 12.000,00 zł, na 2024r. w kwocie 12.000,00 zł, na 2025r. w kwocie 12.000,00 zł, a na 2026r. w kwocie 12.000,00 zł.

Sytuacja finansowa Gminy może ulec zmianie w latach 2022 - 2023, ponieważ istnieje możliwość wnioskowania o częściowe umorzenie pożyczki zaciągniętej na zadanie inwestycyjne realizowane w 2018 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zarządzania jednostki samorządu terytorialnego, które pozwala na ocenę jej kondycji finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeżewo wraz z wykazem przedsięwzięć oraz z prognozą kwoty długu sporządzona jest na lata 2022-2033, czyli na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan