

**ZARZĄDZENIE NR 3/2022**  
**WÓJTA GMINY JEŻEWO**

z dnia 10 stycznia 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022-2033**

Na podstawie art. 226, 227 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305, 1535, 1773, 1236, 1927, 1981 i 2270) oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r. poz. 1372 i 1834) zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XL/324/2021 z dnia 22 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022-2033 zmienia się załącznik nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Jeżewo

**Maciej Rakowicz**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	907 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 055 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 307 500,00	1 307 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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



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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

## UZASADNIENIE

do wprowadzonych Zarządzeniem nr 3/2022 Wójta Gminy Jeżewo zmian w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022-2033.

1. W załączniku Nr 1 dokonano aktualizacji wiersza 3.1 dotyczącego kwot prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w latach 2023-2033.

Wójt Gminy Jeżewo

**Maciej Rakowicz**