

**UCHWAŁA NR LIV/407/2022
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 15 grudnia 2022 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022 – 2028.

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 2022r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414), art. 18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 1005, 1079 i 1561) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583, 584, 95, 830, 930, 1002, 1087, 1161, 1383, 1733, 1561, 1692 i 1383) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XL/324/2021 Rady Gminy Jeżewo w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022 – 2033 z dnia 22 grudnia 2020r. zmienionej Zarządzeniem Nr 3/2022 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 10 stycznia, uchwałą nr XLV/357/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 28 kwietnia 2022r., uchwałą nr XLVII/368/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 21 czerwca 2022r., uchwałą nr XLVIII/372/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 14 lipca 2022r., uchwałą nr L/380/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 30 września 2022r. oraz uchwałą nr LII/398/2022 Rady Gminy Jeżewo z dnia 29 listopada 2022r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W **§ 1** uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028 zmienia się załącznik nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) W **§ 2** uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028 załącznik nr 2 określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2027 pozostaje bez zmian zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

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 2021	50 188 093,27	46 319 634,32	6 025 401,00	169 965,25	14 266 784,00	16 676 019,29	9 181 464,78	2 930 227,64	3 868 458,95	51 652,17	3 816 747,86	
2022	64 249 863,92	53 959 830,64	7 998 700,57	295 667,00	13 436 459,00	19 623 069,56	12 605 934,51	3 325 000,00	10 290 033,28	18 100,00	10 271 933,28	
2023	42 429 500,00	38 669 500,00	6 600 000,00	300 000,00	13 450 000,00	6 727 500,00	11 592 000,00	3 300 000,00	3 760 000,00	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	35 635 000,00	35 615 000,00	5 400 000,00	350 000,00	13 850 000,00	6 435 000,00	9 580 000,00	3 500 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2026	35 911 000,00	35 911 000,00	5 400 000,00	376 000,00	13 850 000,00	6 415 000,00	9 770 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	36 158 000,00	36 158 000,00	5 400 000,00	380 000,00	13 850 000,00	6 500 000,00	9 900 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	36 500 000,00	36 500 000,00	5 400 000,00	380 000,00	13 850 000,00	6 500 000,00	10 242 000,00	4 000 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2021	51 386 717,16	40 359 132,75	15 749 402,44	0,00	0,00	78 365,89	0,00	0,00	0,00	11 027 584,41	11 027 584,41	1 387 713,00
2022	71 950 367,29	50 846 291,21	17 919 192,69	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	21 104 076,08	21 104 076,08	273 946,45
2023	41 441 788,00	34 941 788,00	16 800 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	80 000,00
2024	34 177 000,00	33 300 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	0,00	0,00
2025	34 500 000,00	33 960 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00
2026	34 836 000,00	34 436 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2027	35 503 000,00	34 755 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	748 000,00	0,00	0,00
2028	36 172 500,00	35 672 500,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2021	-1 198 623,89	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	-7 700 503,37	0,00	9 574 956,31	0,00	0,00	9 574 956,31	7 700 503,37	0,00	0,00
2023	987 712,00	987 712,00	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	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	327 500,00	327 500,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	1 874 452,94	1 874 452,94	195 000,00	0,00	195 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	987 712,00	987 712,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	327 500,00	327 500,00	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:	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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 764 696,74	1 554 443,80	5 960 501,57	16 093 819,90
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 592 523,89	1 257 311,89	3 113 539,43	12 688 495,74
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 955,49	953 455,49	3 727 712,00	3 727 712,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 835 222,36	642 722,36	2 012 000,00	2 012 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 382 456,92	324 956,92	1 655 000,00	1 655 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	982 500,00	0,00	1 475 000,00	1 475 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	327 500,00	0,00	1 403 000,00	1 403 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	827 500,00	827 500,00

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 2021	0,00%	21,43%	21,61%	x	x	x	x
2022	7,21%	11,36%	11,41%	14,44%	16,53%	TAK	TAK
2023	5,14%	13,75%	13,91%	14,34%	16,43%	TAK	TAK
2024	6,11%	9,11%	9,18%	14,44%	16,53%	TAK	TAK
2025	5,84%	7,66%	x	13,82%	15,91%	TAK	TAK
2026	5,42%	6,82%	x	12,41%	14,49%	TAK	TAK
2027	2,82%	5,34%	x	11,04%	13,13%	TAK	TAK
2028	1,09%	2,76%	x	8,70%	10,78%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2021	780 700,15	225 486,42	225 486,42	925 870,27	925 870,27	165 460,41	249 276,92	249 276,92	238 575,66
2022	361 450,00	361 450,00	361 450,00	2 619 062,38	2 619 062,38	2 619 062,38	352 186,16	352 186,16	351 450,00
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	12 000,00	0,00	0,00
2028	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 2021	3 976 718,77	3 976 718,77	664 015,57	2 567 572,44	353 476,21	2 214 096,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 877 830,07	2 877 830,07	1 948 638,08	12 307 053,91	297 131,91	12 009 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 585 036,39	315 856,40	6 269 179,99	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	12 000,00	12 000,00	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

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 2021	1 159 738,13	290 556,20	0,00	290 556,20	290 556,20	290 556,20	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 874 452,94	297 719,91	588,00	297 131,91	297 131,91	297 131,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	987 712,00	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	1 075 000,00	324 956,92	0,00	324 956,92	324 956,92	324 956,92	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	327 500,00	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				22 243 199,99	12 307 053,91	6 585 036,39	1 199 733,13	869 765,44	736 956,92
1.a	- wydatki bieżące				1 905 000,00	297 131,91	315 856,40	322 733,13	329 765,44	336 956,92
1.b	- wydatki majątkowe				20 338 199,99	12 009 922,00	6 269 179,99	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	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				60 000,00	0,00	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	2027	60 000,00	0,00	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				22 183 199,99	12 307 053,91	6 573 036,39	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				20 338 199,99	12 009 922,00	6 269 179,99	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	164 820,00	835 180,00	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
1.3.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie -	Urząd Gminy	2021	2023	3 277 195,73	632 510,00	2 644 685,73	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach -	Urząd Gminy	2020	2023	2 476 086,26	621 092,00	1 835 314,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wielodziałowe -	Urząd Gminy	2021	2023	10 825 000,00	10 455 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	12 000,00	21 710 545,79
1.a	12 000,00	1 614 443,80
1.b	0,00	20 096 101,99
1.1	12 000,00	60 000,00
1.1.1	12 000,00	60 000,00
1.1.1.1	12 000,00	60 000,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	21 650 545,79
1.3.1	0,00	1 554 443,80
1.3.1.1	0,00	1 554 443,80
1.3.2	0,00	20 096 101,99
1.3.2.1	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	250 000,00
1.3.2.3	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	454 000,00
1.3.2.5	0,00	407 000,00
1.3.2.6	0,00	1 001 500,00
1.3.2.7	0,00	215 000,00
1.3.2.8	0,00	3 277 195,73
1.3.2.9	0,00	2 456 406,26
1.3.2.10	0,00	10 735 000,00

UZASADNIENIE

do wprowadzonych zmian w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2022-2028

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Jeżewo opracowano na lata 2022-2028. Zmianie ulegają planowane dochody i wydatki w 2022r. oraz wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w 2022 i 2023r. W związku z wydanymi zarządzeniami Wójta Gminy Jeżewo oraz uchwałami Rady Gminy Jeżewo zaktualizowano plany dochodów i wydatków w 2022r.

Prognoza na rok 2022

Prognozowane **dochody** wynoszą **64.249.863,92** zł, w tym: bieżące 53.959.830,64 zł, a majątkowe 10.290.033,28 zł.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **71.950.367,29** zł dzielą się na bieżące 50.846.291,21 zł i majątkowe 21.104.076,08 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 3.113.539,43 zł, natomiast po skorygowaniu o środki wskazane w art. 217 ust.2 ww. ustawy nadwyżka wynosi 12.688.495,74 zł.

Prognoza na rok 2023

Prognozowane **dochody** wynoszą **42.429.500,00** zł, w tym: bieżące 38.669.500,00 zł, a majątkowe 3.760.000,00 zł.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **41.441.788,00** zł dzielą się na bieżące 34.941.788,00 zł i majątkowe 6.500.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 987.712,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2023r.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 5.300.955,49 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2022r. wynosi 6.592.523,89 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 987.712,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urzędzeń oświetleniowych w kwocie 303.856,40 zł kwota długu planowana jest na poziomie 5.300.955,49 zł.

Prognoza na rok 2024

Prognozowane **dochody** wynoszą **35.332.000,00** zł, w tym: bieżące 35.312.000,00 zł, a majątkowe 20.000,00 zł.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **34.177.000,00** zł dzielą się na bieżące 33.300.000,00 zł i majątkowe 877.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 1.155.000,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2024 roku, a rozchody wynoszą 1.155.000,00 zł, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 3.835.222,36 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2023r. wynosi 5.300.955,49 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 3.835.222,36 zł.

Prognoza na rok 2025

Prognozowane **dochody** wynoszą **35.635.000,00 zł**, w tym: bieżące 35.615.000,00 zł, a majątkowe 20.000,00 zł.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **34.500.000,00 zł** dzielą się na bieżące 33.960.000,00 zł i majątkowe 540.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 1.135.000,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2025 roku, a rozchody wynoszą 1.135.000,00 zł, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 2.382.456,92 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2024r. wynosi 3.835.222,36 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 2.382.456,92 zł.

Prognoza na rok 2026

Prognozowane **dochody** wynoszą **35.911.000,00 zł**, w tym: bieżące 35.911.000,00 zł, nie planuje się dochodów majątkowych.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **34.836.000,00 zł** dzielą się na bieżące 34.436.000,00 zł i majątkowe 400.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 1.075.000,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2026 roku, a rozchody wynoszą 1.075.000,00 zł, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 982.500,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2025r. wynosi 2.382.456,92 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.075.000,00 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 982.500,00 zł.

Prognoza na rok 2027

Prognozowane **dochody** wynoszą **36.158.000,00 zł**, w tym: bieżące 36.158.000,00 zł, nie planuje się dochodów majątkowych.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **35.503.000,00 zł** dzielą się na bieżące 34.755.000,00 zł i majątkowe 748.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 655.000,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2027 roku, a rozchody wynoszą 655.000,00 zł, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 327.500,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2026r. wynosi 982.500,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 655.000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 327.500,00 zł.

Prognoza na rok 2028

Prognozowane **dochody** wynoszą **36.500.000,00 zł**, w tym: bieżące 36.500.000,00 zł, nie planuje się dochodów majątkowych.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **36.172.500,00 zł** dzielą się na bieżące 35.672.500,00 zł i majątkowe 500.000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: 327.500,00 zł.

Nie planuje się przychodów w 2028 roku, a rozchody wynoszą 327.500,00 zł, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 0,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2027r. wynosi 327.500,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 327.500,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 0,00 zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan