

**UCHWAŁA NR III/15/2018  
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 19 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2019 – 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 2017r. poz. 2077 oraz z 2018r. poz. 1000,62,1366,1693 i 1669) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) uchwała się co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeżewo na lata 2019 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań 2019 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022, 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 XXXVIII/282/2017 z dn. 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2018-2032 z dniem 31 grudnia 2018 r.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem od 1 stycznia 2019r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

**Sławomir Stefan**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	29 714 180,26	29 619 822,74	4 137 567,00	109 388,36	4 181 477,98	2 021 023,40	10 555 594,00	10 303 183,60	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	4 184 071,72	2 105 899,19	10 906 592,00	12 180 641,64	183 598,03	36 660,50	146 937,53	
Plan 3 kw. 2018	34 601 069,44	31 334 033,54	4 743 626,00	200 538,00	4 182 497,00	1 983 000,00	11 278 677,00	10 707 658,56	3 267 035,90	4 100,00	3 267 035,90	
Wykonanie 2018	36 598 361,03	33 475 015,30	4 743 626,00	220 638,00	4 182 497,00	1 983 000,00	11 278 677,00	12 543 237,82	3 123 345,73	4 100,00	3 119 245,73	
2019	36 051 689,45	32 146 211,94	5 543 743,00	220 000,00	4 421 646,00	2 120 000,00	12 027 292,00	9 588 150,94	3 905 477,51	10 000,00	3 895 477,51	
2020	34 810 000,00	33 500 000,00	5 550 000,00	220 000,00	4 500 000,00	2 120 000,00	12 030 000,00	9 800 000,00	1 310 000,00	10 000,00	1 300 000,00	
2021	33 957 100,00	33 500 000,00	5 550 000,00	220 000,00	4 500 000,00	2 120 000,00	12 030 000,00	9 850 000,00	457 100,00	0,00	457 100,00	
2022	33 780 000,00	33 500 000,00	5 550 000,00	220 000,00	4 500 000,00	2 120 000,00	12 030 000,00	9 850 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00	
2023	33 830 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	330 000,00	
2024	33 760 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	260 000,00	
2025	33 780 000,00	33 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00	
2026	34 275 000,00	34 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	275 000,00	
2027	34 271 667,00	34 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 667,00	0,00	271 667,00	
2028	34 765 556,00	34 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 556,00	0,00	265 556,00	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	w tym:		
					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, projekcie lub zadaniu 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>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	29 410 585,33	27 151 297,00	0,00	0,00	0,00	64 414,37	64 414,37	0,00	0,00	2 259 288,33
Wykonanie 2017	33 069 265,13	29 700 502,37	0,00	0,00	0,00	56 350,42	56 350,42	0,00	0,00	3 368 762,76
Plan 3 kw. 2018	39 761 448,31	29 952 854,43	0,00	0,00	0,00	125 084,72	125 084,72	0,00	0,00	9 808 593,88
Wykonanie 2018	41 358 739,90	31 979 979,90	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	9 378 760,00
2019	38 166 714,61	29 493 790,13	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	8 672 924,48
2020	33 527 997,16	29 250 800,16	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	4 277 197,00
2021	32 597 361,87	29 550 627,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 046 734,87
2022	32 505 547,06	29 500 051,06	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 005 496,00
2023	32 722 288,00	29 664 771,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 057 517,00
2024	32 705 000,00	29 650 217,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 054 783,00
2025	32 725 000,00	29 700 354,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 024 646,00
2026	33 220 000,00	29 800 047,00	0,00	0,00	x	73 759,00	73 759,00	0,00	0,00	3 419 953,00
2027	33 616 667,00	29 996 521,00	0,00	0,00	x	60 325,00	60 325,00	0,00	0,00	3 620 146,00
2028	34 438 056,00	31 000 055,00	0,00	0,00	x	49 985,00	49 985,00	0,00	0,00	3 438 001,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	303 594,93	1 156 888,32	0,00	0,00	786 888,32	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-556 024,09	1 553 330,41	0,00	0,00	869 184,41	0,00	684 146,00	556 024,09	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-5 160 378,87	5 851 438,71	0,00	0,00	387 438,71	0,00	5 464 000,00	5 160 378,87	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 760 378,87	5 851 438,71	0,00	0,00	387 438,71	0,00	5 464 000,00	5 160 378,87	0,00	0,00
2019	-2 115 025,16	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 115 025,16	0,00	0,00
2020	1 282 002,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 359 738,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 274 452,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 107 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	591 298,84	591 298,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080 020,21	0,00	2 468 525,74	3 255 414,06
Wykonanie 2017	609 867,61	609 867,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 783,32	0,00	2 629 140,64	3 498 325,05
Plan 3 kw. 2018	691 059,84	691 059,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 452 208,20	0,00	1 381 179,11	1 768 617,82
Wykonanie 2018	691 059,84	691 059,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 452 208,20	0,00	1 495 035,40	1 882 474,11
2019	684 974,84	684 974,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 329 718,08	0,00	2 652 421,81	2 652 421,81
2020	1 282 002,84	1 282 002,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 889 403,07	0,00	4 249 199,84	4 249 199,84
2021	1 359 738,13	1 359 738,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 529 664,94	0,00	3 949 373,00	3 949 373,00
2022	1 274 452,94	1 274 452,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 255 212,00	0,00	3 999 948,94	3 999 948,94
2023	1 107 712,00	1 107 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 147 500,00	0,00	3 835 229,00	3 835 229,00
2024	1 055 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 092 500,00	0,00	3 849 783,00	3 849 783,00
2025	1 055 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 037 500,00	0,00	3 799 646,00	3 799 646,00
2026	1 055 000,00	1 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982 500,00	0,00	4 199 953,00	4 199 953,00
2027	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 500,00	0,00	4 003 479,00	4 003 479,00
2028	327 500,00	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 945,00	3 499 945,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	8,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	8,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	4,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	4,10%	x	x	x	x
2019	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	7,39%	6,86%	6,90%	TAK	TAK
2020	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	12,24%	6,53%	6,56%	TAK	TAK
2021	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	11,63%	7,88%	7,91%	TAK	TAK
2022	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	11,84%	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2023	3,87%	3,87%	0,00	3,87%	11,34%	11,90%	11,90%	TAK	TAK
2024	3,57%	3,57%	0,00	3,57%	11,40%	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2025	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	11,25%	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2026	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	12,25%	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2027	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	11,68%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2028	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	10,07%	11,73%	11,73%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	591 299,00	10 843 557,88	2 204 246,71	1 787 730,00	0,00	1 787 730,00	371 070,00	2 158 730,00	12 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	11 698 169,07	2 404 447,36	5 907 552,00	150,00	5 907 402,00	0,00	2 944 762,76	424 000,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	12 598 429,19	2 438 847,47	6 577 957,17	143 113,29	6 434 843,88	6 183 515,28	3 018 078,60	607 000,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	12 980 269,23	2 320 495,14	8 072 680,62	214 368,31	7 858 312,31	7 969 043,88	491 380,60	212 500,00	
2020	1 282 002,84	0,00	11 778 905,00	2 379 178,00	1 612 568,40	36 472,23	1 576 096,17	1 956 096,17	1 191 141,83	0,00	
2021	1 359 738,13	0,00	11 903 905,00	2 449 359,00	1 500 346,20	346,20	1 500 000,00	1 400 000,00	1 543 438,87	0,00	
2022	1 274 452,94	0,00	12 028 905,00	2 519 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 107 712,00	0,00	11 903 905,00	2 589 721,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 055 000,00	0,00	11 945 572,00	2 659 902,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 055 000,00	0,00	11 959 461,00	2 730 083,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 055 000,00	0,00	11 936 313,00	2 800 264,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	655 000,00	0,00	11 947 115,00	2 870 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	327 500,00	0,00	11 947 630,00	2 800 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	41 239,40	41 239,40	0,00	0,00	0,00	0,00	37 963,60	37 963,60	0,00	
Wykonanie 2017	7 169,07	7 169,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	151 574,09	138 963,86	138 963,86	2 651 064,31	2 651 064,31	86 129,31	120 899,29	107 215,86	487,20	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	155 563,94	142 133,42	142 133,42	3 281 877,51	3 281 877,51	2 748 419,51	216 837,31	176 084,18	214 368,31	
2020	0,00	0,00	0,00	615 116,40	615 116,40	615 116,40	36 472,23	19 018,53	36 472,23	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346,20	0,00	346,20	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	123 684,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 312 328,60	2 651 064,31	101 328,60	3 646 264,29	15 199,29	3 593 699,29	15 199,29	3 450 000,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00
2019	5 452 028,60	3 281 449,51	2 764 475,60	2 134 095,00	1 938 595,00	2 134 095,00	1 938 595,00	1 111 951,16	1 111 951,16
2020	17 784,00	15 116,40	17 784,00	2 667,60	2 667,60	2 667,60	2 667,60	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 111 951,16	1 111 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	828 814,28	870 858,01	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
Wykonanie 2017	609 867,61	633 342,73	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	4 414,42
Plan 3 kw. 2018	691 059,84	395 827,45	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
Wykonanie 2018	691 059,84	395 827,45	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2019	684 974,84	158 312,17	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2020	882 002,84	0,00	158 312,17	0,00	158 312,17	0,00	0,00
2021	959 738,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	874 452,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	707 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 177 398,00	8 072 680,62	1 612 568,40	1 500 346,20	0,00	11 185 595,22
1.a	- wydatki bieżące				516 040,97	214 368,31	36 472,23	346,20	0,00	251 186,74
1.b	- wydatki majątkowe				20 661 357,03	7 858 312,31	1 576 096,17	1 500 000,00	0,00	10 934 408,48
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 976 195,57	5 666 396,91	54 256,23	346,20	0,00	5 720 999,34
1.1.1	- wydatki bieżące				516 040,97	214 368,31	36 472,23	346,20	0,00	251 186,74
1.1.1.1	Infostrada Pomorza i Kujaw II -	Urząd Gminy	2017	2021	1 540,80	840,90	353,70	346,20	0,00	1 540,80
1.1.1.2	Projekt "Lepszy start dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych Gminy Jeżewo -	Jednostka budżetowa Oświata i Wychowanie	2018	2019	260 407,50	139 161,41	0,00	0,00	0,00	139 161,41
1.1.1.3	Projekt programu ERASMUS + "Look after nature and nature will look after you" (Dbaj o przyrodę, a przyroda zadba o Ciebie) -	Szkoła Podstawowa w Jeżewie	2018	2020	140 092,67	51 566,00	19 018,53	0,00	0,00	70 584,53
1.1.1.4	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - usługi telekomunikacyjne - utrzymanie trwałości projektu -	Urząd Gminy	2015	2020	114 000,00	22 800,00	17 100,00	0,00	0,00	39 900,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 460 154,60	5 452 028,60	17 784,00	0,00	0,00	5 469 812,60
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo -	Urząd Gminy	2017	2019	10 444 030,00	4 538 030,00	0,00	0,00	0,00	4 538 030,00
1.1.2.2	Infostrada Pomorza i Kujaw II -	Urząd Gminy	2017	2020	142 824,60	107 040,60	17 784,00	0,00	0,00	124 824,60
1.1.2.3	Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego w Czersku Świeckim poprzez przekształcenie przestrzeni zdegradowanej -	Urząd Gminy	2018	2019	330 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.1.2.4	Budowa ciągu rowerowo-pieszego od. ul.Krótkiej do ul.Łąkowej w Jeżewie -	Urząd Gminy	2018	2019	113 700,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.1.2.5	Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego dla obszaru rewitalizacji Laskowice - gmina Jeżewo -	Urząd Gminy	2018	2019	170 600,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.1.2.6	Budowa ścieżki rekreacyjnej w parku nad Jeziorem Jeżewkowi miejscowości Jeżewo - etap I -	Urząd Gminy	2018	2019	259 000,00	243 958,00	0,00	0,00	0,00	243 958,00
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				9 201 202,43	2 406 283,71	1 558 312,17	1 500 000,00	0,00	5 464 595,88
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 201 202,43	2 406 283,71	1 558 312,17	1 500 000,00	0,00	5 464 595,88
1.3.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody i rozprzewadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi -	Urząd Gminy	2016	2021	2 400 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 030611C o dł. ok. 900 m w miejscowości Krąplewice, obr. ewid.0010 Krąplewice, jednostka ewidencyjna Jeżewo -	Urząd Gminy	2018	2019	1 108 768,43	1 068 768,43	0,00	0,00	0,00	1 068 768,43

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej ul. Sportowa w Laskowicach, dz. nr 28/2 obreb ewid. Laskowice, jedn. ewid. Jeżewo -	Urząd Gminy	2018	2019	921 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej (wierzytelność) -	Urząd Gminy	2010	2020	3 771 434,00	237 515,28	158 312,17	0,00	0,00	395 827,45
1.3.2.5	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Białych Błotach Gmina Jeżewo -	Urząd Gminy	2017	2021	1 000 000,00	100 000,00	400 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00

## OBJAŚNIENIA

### do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2019 – 2028

Wieloletnią prognozę finansową gminy Jeżewo na lata 2019-2028 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2016 i rok 2017 oraz przewidywanego wykonania 2018 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 2019 – 2028. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2019. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2019 – 2028 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania do zaciągnięcia w 2019 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2027r.

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 2016 do 2028.

Przedstawione wykonanie **za lata 2016 i 2017** wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

Zadłużenie na koniec 2017 roku wynosi 2 916 783,32 zł.

Po rozliczeniu wykonania budżetu pozostały wolne środki w kwocie 387 438,71 zł, które przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

**Plan III kwartału 2018 roku** przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2018 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Jeżewo (wartości przyjęte zgodnie z Zarządzeniem Nr 80/2018 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 26 września 2018r.) oraz sprawozdaniem Rb -NDS za III kwartał 2018r..

Planowane **dochody** wynoszą **34 601 069,44 zł**, w tym: bieżące 31 334 033,54 zł a majątkowe 3 267 035,90 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **39 761 448,31 zł**, dzielą się na bieżące 29 952 854,43 zł i majątkowe 9 808 593,88 zł.

Porównując prognozowany plan dochodów budżetowych w kwocie 34 601 069,44 zł z planem wydatków w wysokości 39 761 448,31 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2018 rok wynosi **5 160 378,87 zł**. Deficyt ten jednak ulega zmniejszeniu po przeanalizowaniu planowanego wykonania dochodów i wydatków. Przewidywane wykonanie roku 2018 zaplanowano na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr LI/380/2018 z dnia 8 listopada 2018r. Przewiduje się wykonanie dochodów bieżących w ponad 100% oraz wykonanie dochodów majątkowych prawie w 100% oraz niższe wykonanie wydatków bieżących z uwagi na wydatkowanie środków w sposób oszczędny i racjonalny (oszczędności zauważyć można w wydatkach na obsługę długu (kredyt



postawiony został do dyspozycji w październiku 2018r., natomiast uruchomienie nastąpiło w październiku, listopadzie oraz grudniu br. czego konsekwencją było zmniejszenie wydatków na obsługę długu), na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi urzędu gminy (mniejsze wynagrodzenie wójta, odejście pracowników na emeryturę oraz transfer do innych jst), na zakup materiałów oraz usług pozostałych związanych z mniejszym zapotrzebowaniem oraz uzyskaniem korzystniejszych cen po przeprowadzonych postępowaniach ofertowych), a także niższe wykonanie wydatków majątkowych o **227 000,00 zł** ( w tym zadanie "Przebudowa drogi gminnej Buczek - Skrzyńki" w kwocie 61 800,00 zł, którego realizacja uzależniona jest od realizacji inwestycji przez Powiat Świecki), na zadanie "Modernizacja pokrycia dachowego budynku Szkoły Podstawowej w Krąplewicach" 100 000,00 zł (z powodu braku chętnych nie został wyłoniony wykonawca do wykonania projektu ww. inwestycji, dlatego została ona zaplanowana do realizacji w 2019r.) oraz na zadanie „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo" 50 000,00 zł (mniejsze koszty dodatkowe niezbędne do realizacji inwestycji) Przy takim wykonaniu dochodów i wydatków deficyt budżetowy przewiduje się na poziomie 4 760 378,87 zł. Pokrycie deficytu planowane jest z kredytu długoterminowego oraz z wolnych środków. Jeśli nie wystąpią do końca 2018r. nieprzewidziane sytuacje w realizowanych inwestycjach to kwota wolnych środków po rozliczeniu wykonania budżetu za 2018r. zostanie wprowadzona do budżetu na 2019 r., która wpłynie na zmniejszenie kwoty planowanych przychodów z tytułu kredytów długoterminowych.

**Przychody** na podstawie planu na III kwartał wynoszą **5 851 438,71 zł**, w tym: wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych 387 438,71 zł. Natomiast **rozkłady** planuje się wykonać w kwocie **691 059,84 zł**.

Na kwotę **rozkładów** składają się:

- spłaty kredytów długoterminowych w kwocie 393 731,58 zł,
- spłaty otrzymanych pożyczek w kwocie 297 328,26 zł (w tym z WFOŚiGW w kwocie 186 740,00 zł oraz z EFRWP w kwocie 110 588,26 zł).

**Planowane zadłużenie na koniec 2018 roku wynosić będzie 7 452 208,20 zł.** Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 395 827,45 zł z tytułu wykupu wierzytelności dotyczące zrealizowanej inwestycji „Budowa sieci wodociągowej we wsiach: Krąplewice, Buczek, Skrzyńki, Czernik Świecki i Lipno ze stacją uzdatniania wody". Kwota długu na koniec grudnia 2017r. wynosi 2 916 783,32 zł, po zwiększeniu zobowiązań z tytułu planowanej pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 224 000,00 zł oraz zaciągnięciu kredytu długoterminowego w kwocie 5 240 000,00 zł i spłaty rat pożyczek w kwocie 691 059,84 zł oraz wykupu wierzytelności od ww. inwestycji zaplanowanych w kwocie 237 515,28 zł kwota długu planowana jest na poziomie 7 452 208,20 zł.

Nie planuje się już zaciągania zobowiązań w 2018r. Dług w latach 2018-2028 przedstawiono w oparciu o faktyczny stan zobowiązań na 31 grudnia 2018r.

### **Prognoza na rok 2019**

Prognozowane **dochody** wynoszą **36 051 689,45 zł**, w tym: bieżące 32 146 211,94 zł (zaplanowano wzrost z tytułu podwyżki podatków lokalnych o 1,6% - wskaźnik inflacji), a majątkowe 3 905 477,51 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości 3 905 477,51 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie z Ochrony Gruntów Rolnych na "Przebudowę drogi gminnej ul. Sportowa w Laskowicach, dz. nr 28/2 obręb ewid. Laskowice o dł. 800m, jedn.ewid. Jeżewo" **93 600,00 zł**
- dofinansowanie zadania z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 z udziałem środków EFR do inwestycji pn. "Budowa ciągu rowerowego od ul. Krótkiej do ul. Łąkowej w Jeżewie" **57 435,00 zł**,
- dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych zadania pn.

"Przebudowa drogi gminnej nr 030611C o dł. ok. 900m w miejscowości Kraplevice, obr. ewid.0010 Kraplevice, jedn. ewid. Jeżewo" **500 000,00 zł**,

- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego na "Budowa ścieżki rekreacyjnej w parku nad jeziorem Jeżewko w miejscowości Jeżewo I etap" .Zadanie finansowane przy udziale środków europejskich z PROW 2014-2020 **149 958,00 zł**
- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zgodnie z zawartą umową na realizację zadania inwestycyjnego "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - zakup sprzętu informatycznego" **90 984,51 zł**
- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO 2014-2020 - zadanie inwestycyjne „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo w kwocie **2 600 000,00 zł**,
- dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego dla obszaru rewitalizacji Laskowice - Gmina Jeżewo" (kwota 127 500,00 zł) oraz zadanie "Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego w Czersku Świeckim poprzez przekształcenie przestrzeni zdegradowanej" (256 000,00 zł). Zadania finansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% łącznie **383 500,00 zł**,
- dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z WFOŚiGW - „Wymiana systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła" **20 000,00 zł**,
- dochody z planowanej sprzedaży działek garażowych w Laskowicach **10 000,00 zł**.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **38 166 714,61 zł**, dzielą się na bieżące 29 493 790,13 zł i majątkowe 8 672 924,48 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 2 652 421,81 zł.

**Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – 2 115 025,16 zł.** Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyt długoterminowy na kwotę 2 115 025,16 zł

**Przychody budżetu planuje się w kwocie 2 800 000,00 zł, a rozchody 684 974,84 zł.**

Na kwotę **przychodów** składają się:

- kredyt długoterminowe w kwocie **2 800 000,00 zł** (zadania inwestycyjne: "Przebudowę drogi gminnej ul. Sportowa w Laskowicach, dz. nr 28/2 obręb ewid. Laskowice, jedn.ewid. Jeżewo" 700 000,00 zł, "Przebudowa drogi gminnej nr 030611C o dł. ok. 900m w miejscowości Kraplevice, obr. ewid.0010 Kraplevice, jedn. ewid. Jeżewo" 300 000,00 zł oraz „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo" 1 115 025,16 zł. oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów - **684 974,84 zł**)

Wysokość planowanej kwoty kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za 2018 rok. Wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na spłatę długu, co wpłynie na wysokość planowanych przychodów oraz rozchodów w następnych latach.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW w kwocie **199 916,00 zł**, pożyczki z EFRWP na kwotę **87 058,84 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **398 000,00 zł**.

Na spłatę deficytu planuje się środki z kredytu długoterminowego 2 115 025,16 zł.

### **Planowane zadłużenie na koniec 2019 roku wynosić będzie 9 329 718,08 zł.**

Do planowanej kwoty długu zaliczono również zobowiązanie w kwocie 158 312,17 zł z tytułu wykupu wierzytelności dotyczące zrealizowanej inwestycji „Budowa sieci wodociągowej we wsiach: Krąplewice, Buczek, Skrzyńki, Czersk Świecki i Lipno ze stacją uzdatniania wody”. Kwota długu na koniec grudnia 2018r. wynosi 7 452 208,20 zł, po zwiększeniu zobowiązań z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 2 800 000,00 zł i spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 684 974,84 zł oraz wykupu wierzytelności od ww. inwestycji zaplanowanych w kwocie 237 515,28 zł kwota długu planowana jest na poziomie 9 329 718,08 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 25,94%. W 2019 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

### **Z zadań inwestycyjnych planuje się:**

W ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi" **110 800,00 zł**. Zadanie zostało ujęte w załączniku przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021. Zaplanowano również w planie wydatków kwotę **237 515,28 zł** zgodnie z harmonogramem spłat należności głównej z tytułu wykupu wierzytelności dotyczących Budowy sieci wodociągowej

Na drogi publiczne powiatowe przeznaczono **100 000,00 zł** i jest to dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie pn. "Przebudowa drogi powiatowej Buczek - Skrzyńki"

Na "Przebudowę drogi gminnej ul. Sportowa w Laskowicach, dz. nr 28/2 obręb ewid. Laskowice o dł. 800m, jedn.ewid. Jeżewo" kwotę **900 000,00 zł** (dotacja z Ochrony Gruntów Rolnych 93 600,00 zł oraz finansowanie w kwocie 30 000,00 zł ze środków funduszu sołeckiego). Kwota **78 000,00 zł** stanowi wydatek na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa ciągu rowerowo-pieszego od ul. Krótkiej do ul. Łąkowej w Jeżewie" (zadanie zaplanowane zostało częściowo w budżecie 2018r., natomiast zakończenie wykonania i rozliczenie zadania planowane jest w 2019r., dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020). W tym dziale została również zaplanowana kwota **1 068 700,00 zł** z tytułu realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 030611C o dł. ok. 900m w miejscowości Krąplewice, obr. ewid.0010 Krąplewice, jedn. ewid. Jeżewo" (dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych z budżetu centralnego państwa). Wszystkie ww. zadania zostały zaplanowane w załączniku przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2028 z uwagi na rozpoczęcie realizacji w 2018r. Ponadto w tym rozdziale zaplanowano ze środków funduszu sołeckiego dwa zadania inwestycyjne: "Budowa ciągu rowerowo-pieszego od ul. Krótkiej do ul. Łąkowej w Jeżewie - II etap" w kwocie **30 590,30 zł** oraz "Budowa ciągu pieszego przy drodze gminnej w miejscowości Krąplewice z dokumentacją techniczną w kwocie **34 790,30 zł**.

W ramach turystyki zaplanowano na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa ścieżki rekreacyjnej w parku nad jeziorem Jeżewko w miejscowości Jeżewo I etap" kwotę **243 958,00 zł** (zadanie finansowane przy udziale środków europejskich z PROW 2014-2020 w kwocie 149 530,00 zł).

W ramach informatyki zaplanowano w planie wydatków kwotę **107 040,60 zł** zgodnie z zawartą umową na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - zakup sprzętu informatycznego" (zadanie zostało zaplanowane w budżecie 2018r. natomiast zgodnie z informacją z Urzędu Marszałkowskiego termin częściowej realizacji ww. zadania został przesunięty z 2018r. na 2019r.). Zadanie zostało zaplanowane w załączniku przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2020.

W ramach bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano na Komendy Powiatowe Policji wydatki w kwocie **32 500,00 zł** na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - zakup radiowozu osobowego nieoznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Świeciu zgodnie ze złożonym pismem.

W ramach oświaty i wychowania planuje się w Szkole Podstawowej w Kraplewicach zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja pokrycia dachowego budynku Szkoły Podstawowej w Kraplewicach" w kwocie **250 000,00 zł** oraz w Szkole Podstawowej w Laskowicach zadanie inwestycyjne pn. "Wykonanie placu manewrowego przy budynku Szkoły w Laskowicach" (wynika to z przepisów PPOŻ) w kwocie **60 000,00 zł**.

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznacza się środki w kwocie **4 663 030,00 zł**, w tym na zadanie pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo" zgodnie z umową nr WP-II-B.433.4.34.2017 z dnia 17 października 2018r. kwota **4 538 030,00 zł**, którego realizacja planowana jest w latach 2017-2019, a wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. W 2018 r. została podpisana umowa z Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie ww. zadania (w 2019r. kwota dofinansowania wynosi 2 600 000,00 zł). Ponadto kwotę w wysokości **40 000,00 zł** zaplanowano na wydatki inwestycyjne jako dofinansowanie dla mieszkańców na zadanie inwestycyjne "Dotacja na inwestycje służące gospodarce ściekowej - przydomowe oczyszczalnie ścieków". Zaplanowano również środki na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja armatury i wyposażenia oczyszczalni ścieków w Jeżewie" w łącznej kwocie **85 000,00 zł**.

W ramach gospodarki odpadami komunalnymi zaplanowano zadanie inwestycyjne „Rekultywacja gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach - **100 000,00 zł** (zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2021 i ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej).

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" (zadanie dofinansowane w 50% ze środków WFOŚiGW w Toruniu).

W ramach oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano również zadanie inwestycyjne pn. "Wykonanie oświetlenia ledowego wraz z dokumentacją techniczną w miejscowości Ciemniki" w kwocie **11 000,00 zł** (zadanie finansowane ze środków funduszu sołeckiego) oraz zadanie inwestycyjne pn. „Budowa oświetlenia zewnętrznego z trasą kablową nn-0,4 kV z przebiegiem przez działkę nr 79 - ul. Parkowa Laskowice” w kwocie **20 000,00 zł**.

W ramach kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę o **485 000,00 zł** na dwa zadania inwestycyjne realizowane w ramach programu rewitalizacji: w tym na "Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego dla obszaru rewitalizacji Laskowice - Gmina Jeżewo" 165 000,00 zł oraz "Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego w Czersku Świeckim poprzez przekształcenie przestrzeni zdegradowanej" 320 000,00 zł. Zadania finansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% oraz ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W ramach kultury fizycznej planuje się środki przeznaczone na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja hali sportowej w Jeżewie" **100 000,00 zł** (modernizacja pokrycia dachowego).

### **Prognoza na rok 2020**

Prognozowany wzrost dochodów o ok. 3% z tytułu planowanej podwyżki podatków lokalnych oraz wzrostu udziału w PIT, planowane **dochody** wynoszą **34 810 00,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **33 500 000,00 zł**, dochody majątkowe **1 310 000,00 zł**. Planowane wydatki wynoszą **33 527 997,16 zł**, w tym wydatki bieżące **29 250 800,16 zł**, a wydatki majątkowe **4 277 197,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 282 002,84 zł**.

Na dochody majątkowe w wysokości 1 310 000,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO 2014-2020 - zadanie inwestycyjne „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo w kwocie **600 000,00 zł**,
- dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych **510 000,00 zł** (planowana jest modernizacja drogi Krąplewice - Osłowo I etap)

**Nie planuje się przychodów w 2020 roku.**

**Rozchody** planuje się w kwocie **1 282 002,84 zł**, na których spłatę przeznacza się nadwyżkę bieżącego roku (środki z podatku od nieruchomości).

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW w kwocie **239 444,00 zł**, pożyczki z EFRWP na kwotę **87 058,84 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **555 500,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**.

**Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 7 889 403,07 zł.** Kwota długu na koniec grudnia 2019r. wynosi 9 329 718,08 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 282 002,84 zł oraz wykupu wierzytelności od ww. inwestycji zaplanowanych w kwocie 158 312,17 zł kwota długu planowana jest na poziomie 7 889 403,07 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 22,66 %. W 2020 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe stanowią kontynuację inwestycji:

W ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięcymorgi" **1 000 000,00 zł**. Zadanie zostało ujęte w załączniku przedsięwzięcie do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021. Zaplanowano również w planie wydatków kwotę **158 312,17 zł** zgodnie z harmonogramem spłat należności głównej z tytułu wykupu wierzytelności dotyczących Budowy sieci wodociągowej

W ramach informatyki zaplanowano w planie wydatków kwotę **17 784,00 zł** zgodnie z zawartą umową na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - zakup sprzętu informatycznego" (zadanie zostało zaplanowane w budżecie 2018r. natomiast zgodnie z informacją z Urzędu Marszałkowskiego termin częściowej realizacji ww. zadania został przesunięty z 2018r. na 2019r.). Zadanie zostało zaplanowane w załączniku przedsięwzięcie do WPF na lata 2018-2020.

W ramach gospodarki odpadami komunalnymi zaplanowano zadanie inwestycyjne „Rekultywacja gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach - **400 000,00 zł** (zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2021 i ujęte w załączniku przedsięwzięcie Wieloletniej Prognozy Finansowej).

Zabezpieczono **2 701 100,83 zł** na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

### **Prognoza na rok 2021**

Planowane **dochody** wynoszą **33 957 100,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **33 500 000,00 zł**, a dochody majątkowe **457 100,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **32 597 361,87 zł**, w tym wydatki bieżące **29 550 627,00 zł**, a wydatki majątkowe **3 046 734,87 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 359 738,13 zł**.

**Nie planuje się przychodów w 2021 roku.**

**Rozchody** planuje się w kwocie **1 359 738,13 zł**, na których spłatę przeznacza się nadwyżkę bieżącego roku (środki z podatku od nieruchomości).

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW w kwocie **239 444,00 zł**, pożyczki z EFRWP na kwotę **65 294,13 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **655 000,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**.

**Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 6 529 664,94 zł.** Kwota długu na koniec grudnia 2020r. wynosi 7 889 403,07 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 359 738,13 zł, kwota długu planowana jest na poziomie 6 529 664,94 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 19,23 %. W 2021 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

W ramach infrastruktury wodociągowej na zadanie "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi" **1 000 000,00 zł**. Zadanie zostało ujęte w załączniku przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021.

W ramach gospodarki odpadami komunalnymi zaplanowano zadanie inwestycyjne „Rekultywacja gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach - **500 000,00 zł** (zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2021 i ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej).

- zabezpieczono **1 546 734,87 zł** na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji drogowych oraz wodno-kanalizacyjnych.

### **Prognoza na rok 2022**

Planowane **dochody** wynoszą **33 780 000,00 zł**, w tym: bieżące 33 500 000,00 zł, a majątkowe 280 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **32 505 547,06 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 500 051,06 zł i majątkowe 3 005 496,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi: **+ 1 274 452,94 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 274 452,94 zł** w tym:

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW w kwocie **219 452,94 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **655 000,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2022.

**Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 5 255 212,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 15,56 %. W 2022 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zabezpieczono 3 005 496,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2023**

Planowane **dochody** wynoszą **33 830 000 zł**, w tym: bieżące 33 500 000,00 zł, majątkowe 330 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **32 722 288,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 664 771,00 zł i majątkowe 3 057 517,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 107 712,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 107 712,00 zł** w tym:

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z WFOŚiGW w kwocie **52 712,00 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **655 000,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2023.

**Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku** wynosić będzie **4 147 500,00 zł**.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 12,26 %. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 057 517,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2024**

Planowane **dochody** wynoszą **33 760 000 zł**, w tym: bieżące 33 500 000,00 zł, majątkowe 260 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **32 705 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 650 217,00 zł i majątkowe 3 054 783,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 055 000,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **1 055 000,00 zł** w tym:

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytu długoterminowego w kwocie **655 000,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2024.

**Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku** wynosić będzie **3 092 500,00 zł**.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 9,16 %. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 054 783,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2025**

Planowane **dochody** wynoszą **33 780 000 zł**, w tym: bieżące 33 500 000,00 zł, majątkowe 280 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **32 725 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 700 354,00 zł i majątkowe 3 024 646,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 055 000,00 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytu długoterminowego w kwocie **655 000,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2025.

**Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 2 037 500,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 6,03 %. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 024 646,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### **Prognoza na rok 2026**

Planowane **dochody** wynoszą **34 275 000 zł**, w tym: bieżące 34 000 000,00 zł, majątkowe 275 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **33 220 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 800 047,00 zł i majątkowe 3 419 953,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 1 055 000,00 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytu długoterminowego w kwocie **655 000,00 zł**. Na spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 r. zaplanowano kwotę **400 000,00 zł**. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

**Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 982 500,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 2,87 %. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 419 953,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### **Prognoza na rok 2027**

Planowane **dochody** wynoszą **34 271 667,00 zł**, w tym: bieżące 34 000 000,00 zł, majątkowe 271 667,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **33 616 667,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 29 996 521,00 zł i majątkowe 3 620 146,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi **+ 655 000,00 zł**.



W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **655 000,00 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytu długoterminowego w kwocie **655 000,00 zł**.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

**Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 327 500,00 zł.**

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 0,95 %. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 620 146,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Prognoza na rok 2028**

Planowane **dochody** wynoszą **34 765 556,00 zł**, w tym: bieżące 34 500 000,00 zł, majątkowe 265 556,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **34 438 056,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 31 000 055,00 zł i majątkowe 3 438 001,00 zł.

**Wynik budżetu** na koniec roku wynosi + **327 500,00 zł**.

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **327 500,00 zł** w tym:

- na spłatę kredytu długoterminowego 327 500,00 zł,

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2028.

**Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 0,00 zł.**

W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 438 001,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

## **OBJAŚNIENIA**

### **do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2019 do 2021**

Na zadania inwestycyjne o wartości 20 661 357,03 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 10 934 408,48 zł, z tego w latach:

2019 - 7 858 312,31 zł

2020 - 1 576 096,17 zł

2021 - 1 500 000,00 zł

Na zadania inwestycyjne realizowane z programów współfinansowanych ze środków unijnych o wartości 11 460 154,60 zł, objęto limitem wydatki w kwocie 5 469 812,60 zł, z tego w latach:

2019 - 5 452 028,60 zł

2020 - 17 784,00 zł

Zadania inwestycyjne wykazane w przedsięwzięciach współfinansowanych ze środków europejskich:

- 1) pn. **"Budowa ścieżki rekreacyjnej w parku nad jeziorem Jeżewko w miejscowości Jeżewo I etap"** (zadanie finansowane przy udziale środków europejskich z PROW 2014-2020 w kwocie 149 530,00 zł). Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 243 958,00 zł.
- 2) pn. **"Budowa ciągu rowerowo-pieszego od ul. Krótkiej do ul. Łąkowej w Jeżewie"** (zadanie zaplanowane zostało częściowo w budżecie 2018r., natomiast zakończenie wykonania i rozliczenie zadania planowane jest w 2019r., dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 78 000,00 zł.
- 3) pn. **"Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - zakup sprzętu informatycznego"** (zadanie zostało zaplanowane w budżecie 2018r. natomiast zgodnie z informacją z Urzędu Marszałkowskiego termin częściowej realizacji ww. zadania został przesunięty z 2018r. na 2019r.). Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 107 040,60 zł, na rok 2019 w kwocie 17 784,00 zł.
- 4) pn. **"Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeżewo wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej, gmina Jeżewo"** zgodnie z umową nr WP-II-B.433.4.34.2017 z dnia 17 października 2018r. wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 4 538 030,00 zł.
- 5) pn. **"Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego dla obszaru rewitalizacji Laskowice - Gmina Jeżewo"**. Zadania finansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% . Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 165 000,00 zł.
- 6) pn. **"Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego w Czernsku Świeckim poprzez przekształcenie przestrzeni zdegradowanej"**. Zadania finansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85% . Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 320 000,00 zł.

Pozostałe zadania inwestycyjne:

- 1) pn. **"Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi"**. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 100 000,00 zł, na rok 2020 w kwocie 1 000 000,00 zł oraz na rok 2021 w kwocie 1 000 000,00 zł
- 2) pn. **"Budowa sieci wodociągowej we wsiach Krąplewice, Buczek, Skrzyńki, Czernsk Świecki i Lipno ze stacją uzdatniania wody" - wykup wierzytelności**. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 237 515,28 zł, a na 2020 w kwocie 158 312,17 zł.
- 3) pn. **"Przebudowę drogi gminnej ul. Sportowa w Laskowicach, dz. nr 28/2 obręb ewid. Laskowice o dł. 800m, jedn.ewid. Jeżewo"** kwotę **900 000,00 zł** (dotacja z Ochrony Gruntów Rolnych 93 600,00 zł oraz finansowanie w kwocie 30 000,00 zł ze środków funduszu sołeckiego) Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 900 000,00 zł,
- 4) pn. **"Przebudowa drogi gminnej nr 030611C o dł. ok. 900m w miejscowości Krąplewice, obr. ewid.0010 Krąplewice, jedn. ewid. Jeżewo"** (dofinansowanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych z budżetu centralnego państwa). Limitem na 2018r. objęto wydatki w kwocie 1 068 768,43 zł.
- 5) pn. **"Rekultywacja gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach"**. Limitem na 2019r. objęto wydatki w kwocie 100 000,00 zł, na 2020 w kwocie 400 000,00 zł oraz na 2021 w kwocie 500 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 516 040,97 zł w latach 2019 - 2021 objęto limitem wydatki w kwocie 251 186,74 zł.

Z tego w latach:

2019 - 214 368,31 zł

2020 - 36 472,23 zł

2021 - 346,20 zł

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego**”. Liderem tego projektu Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Limitem na 2019 rok objęto wydatki w kwocie 22 800,00 zł, a na 2020 w wysokości 17 100,00 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. „**Infostrada Kujaw i Pomorza II**”. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy wynosi łącznie 1 540,80 zł. Limitem na 2019 objęto wydatki w kwocie 840,90 zł, na 2020 w kwocie 353,70 zł oraz na 2021 w kwocie 346,20 zł.

Na przedsięwzięcie pn. "**Lepszy start dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych Gminy Jeżewo**" zaplanowano kwotę 260 407,50 zł. Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi priorytetowej 10 Innowacyjna edukacja, działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 139 161,41 zł.

Na przedsięwzięcie pn. projekt programu ERASMUS+ "**Look after nature and nature will look after you**" (**Dbaj o przyrodę, a przyroda zadba o Ciebie**) zaplanowano kwotę 140 092,67 zł. Projekt finansowany przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji działającą w imieniu Komisji Europejskiej. Limitem na rok 2019 objęto wydatki w kwocie 51 566,00 zł, na rok 2019 w kwocie 19 0018,53 zł.

Sytuacja finansowa Gminy może ulec zmianie w latach 2022 - 2023, ponieważ istnieje możliwość wnioskowania o częściowe umorzenie pożyczek zaciągniętych na zadania inwestycyjne realizowane w latach 2017 - 2018 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 2019-2028, czyli na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przewodniczący Rady Gminy

**Sławomir Stefan**