

**UCHWAŁA NR XXIX/225/2020
RADY GMINY JEŻEWO**

z dnia 18 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2021 – 2031.

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 2019r. poz. 869 ze zmianami) oraz art.18 ust. 2, pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeżewo na lata 2021 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań 2021 – 2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 4. Traci moc uchwała Nr XVIII/124/2019 z dn. 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2020-2029 z dniem 31 grudnia 2020 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jeżewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	34 885 268,71	34 261 407,29	5 045 075,00	294 910,38	11 278 677,00	12 672 233,59	4 970 511,32	2 288 216,18	623 861,42	4 100,00	619 761,42	
Wykonanie 2019	42 864 476,34	37 624 993,84	5 596 155,00	193 790,14	12 278 791,00	14 396 481,55	5 159 776,15	2 227 525,99	5 239 482,50	8 640,00	5 230 842,50	
Plan 3 kw. 2020	46 957 140,46	42 559 040,36	5 606 929,00	200 000,00	12 501 634,00	16 984 289,97	7 266 187,39	2 520 000,00	4 398 100,10	60 000,00	4 338 100,10	
Wykonanie 2020	48 552 140,46	44 559 545,36	5 606 929,00	200 000,00	12 501 634,00	16 984 289,97	7 266 187,39	2 520 000,00	3 992 595,10	60 000,00	3 932 595,10	
2021	40 892 937,22	38 666 772,00	5 566 538,00	150 000,00	13 248 520,00	12 347 570,00	7 354 144,00	2 530 000,00	2 226 165,22	5 000,00	2 221 165,22	
2022	48 784 905,88	41 264 905,88	5 600 000,00	240 000,00	13 250 000,00	15 720 000,00	6 454 905,88	2 580 000,00	7 520 000,00	20 000,00	7 500 000,00	
2023	44 047 712,00	42 527 712,00	5 650 000,00	240 000,00	13 250 000,00	16 790 000,00	6 597 712,00	2 700 000,00	1 520 000,00	20 000,00	1 500 000,00	
2024	43 855 000,00	42 335 000,00	5 700 000,00	250 000,00	13 250 000,00	16 500 000,00	6 635 000,00	2 700 000,00	1 520 000,00	20 000,00	1 500 000,00	
2025	43 930 000,00	42 430 000,00	5 800 000,00	250 000,00	13 500 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2026	44 130 000,00	42 530 000,00	5 850 000,00	250 000,00	13 500 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	
2027	44 130 000,00	42 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	
2028	44 200 000,00	42 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2029	42 700 000,00	42 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	42 900 000,00	42 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	43 000 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	39 772 911,85	30 540 556,53	12 511 779,12	0,00	0,00	93 180,24	0,00	0,00	0,00	9 232 355,32	9 232 355,32	0,00
Wykonanie 2019	42 784 659,92	34 103 048,41	13 307 772,86	0,00	0,00	201 976,47	0,00	0,00	0,00	8 681 611,51	8 681 611,51	92 500,00
Plan 3 kw. 2020	46 827 129,35	40 750 341,88	14 820 734,12	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	6 076 787,47	6 076 787,47	80 000,00
Wykonanie 2020	46 421 624,35	40 750 341,88	14 820 734,12	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	5 671 282,47	6 076 787,47	80 000,00
2021	47 633 704,09	37 758 782,82	16 521 501,00	0,00	0,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00	9 874 921,27	9 874 921,27	1 830 000,00
2022	47 710 452,94	39 050 452,94	14 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 660 000,00	0,00	0,00
2023	43 140 000,00	39 640 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2024	42 700 000,00	39 650 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00
2025	42 795 000,00	39 650 354,00	15 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 144 646,00	0,00	0,00
2026	42 975 000,00	39 660 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 315 000,00	0,00	0,00
2027	42 975 000,00	39 660 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 315 000,00	0,00	0,00
2028	43 072 500,00	39 670 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 402 500,00	0,00	0,00
2029	41 500 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2030	41 800 000,00	40 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2031	41 700 000,00	40 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	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 2018	-4 887 643,14	0,00	5 851 438,71	5 464 000,00	4 887 643,14	0,00	0,00	387 438,71	0,00
Wykonanie 2019	79 816,42	0,00	1 627 150,15	1 350 000,00	942 175,31	0,00	0,00	277 150,15	0,00
Plan 3 kw. 2020	130 011,11	0,00	1 021 991,73	0,00	0,00	79 816,42	0,00	942 175,31	0,00
Wykonanie 2020	2 130 516,11	0,00	1 021 991,73	0,00	0,00	79 816,42	0,00	942 175,31	0,00
2021	-6 740 766,87	0,00	7 900 505,00	5 900 000,00	5 900 000,00	2 000 505,00	840 766,87	0,00	0,00
2022	1 074 452,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	907 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 127 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	686 645,42	686 645,42	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	684 974,84	684 974,84	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 002,84	1 152 002,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 002,84	1 152 002,84	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 738,13	1 159 738,13	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 452,94	1 074 452,94	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	907 712,00	907 712,00	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	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 500,00	1 127 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
	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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 452 208,20	395 827,45	3 720 850,76	4 108 289,47
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 879 718,08	237 515,28	3 521 945,43	3 799 095,58
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 414 403,07	1 845 000,00	1 808 698,48	2 830 690,21
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 414 403,07	1 845 000,00	3 809 203,48	4 831 195,21
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 864 108,74	1 554 443,80	907 989,18	2 908 494,18
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	11 492 523,89	1 257 311,89	2 214 452,94	2 214 452,94
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 280 955,49	953 455,49	2 887 712,00	2 887 712,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 815 222,36	642 722,36	2 685 000,00	2 685 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 362 456,92	324 956,92	2 779 646,00	2 779 646,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 882 500,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 727 500,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,97%	8,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,65%	14,86%	x	x	x	x
2021	6,28%	5,50%	5,52%	13,85%	16,07%	TAK	TAK
2022	6,15%	10,61%	10,69%	10,04%	12,26%	TAK	TAK
2023	5,41%	13,10%	13,18%	8,14%	10,36%	TAK	TAK
2024	6,37%	12,29%	12,37%	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2025	6,42%	12,89%	x	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2026	6,50%	13,22%	x	11,25%	12,20%	TAK	TAK
2027	3,07%	7,10%	x	10,80%	11,75%	TAK	TAK
2028	2,92%	7,38%	x	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2029	3,09%	6,60%	x	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2030	2,56%	6,53%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2031	3,02%	6,51%	x	9,43%	9,43%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	263 766,02	263 648,13	251 155,79	15 959,56	15 959,56	15 959,56	105 706,21	105 706,21	95 936,34
Wykonanie 2019	125 317,37	125 317,37	112 126,86	4 529 768,34	4 529 768,34	4 529 768,34	205 640,22	205 640,22	169 502,89
Plan 3 kw. 2020	229 877,00	229 877,00	229 877,00	1 487 027,34	1 487 027,34	1 487 027,34	304 453,16	304 453,16	275 554,01
Wykonanie 2020	229 877,00	229 877,00	229 877,00	1 487 027,34	1 487 027,34	1 487 027,34	304 453,16	304 453,16	275 554,01
2021	96 100,00	96 100,00	96 100,00	1 650 165,22	1 650 165,22	1 050 399,11	144 328,48	144 328,48	138 718,28
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2018	5 940 671,12	5 940 671,12	2 395 959,56	6 353 111,28	128 506,21	6 224 605,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 886 318,65	4 886 318,65	2 805 708,02	7 681 328,73	270 993,04	7 410 335,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	684 521,58	684 521,58	439 540,34	5 059 392,89	119 312,16	4 940 080,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	684 521,58	684 521,58	439 540,34	5 059 392,89	119 312,16	4 940 080,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 515 068,20	3 515 068,20	650 399,11	2 688 467,20	290 556,20	2 397 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 957 131,91	297 131,91	8 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 803 856,40	303 856,40	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	310 733,13	310 733,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	317 765,44	317 765,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	324 956,92	324 956,92	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	691 059,84	237 515,28	0,00	237 515,28	x	x	0,00	4 414,42	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	684 974,84	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	1 152 002,84	158 312,17	0,00	158 312,17	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 152 002,84	158 312,17	0,00	158 312,17	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	1 159 738,13	290 556,20	0,00	290 556,20	290 556,20	290 556,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 074 452,94	297 131,91	0,00	297 131,91	297 131,91	297 131,91	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	907 712,00	303 856,40	0,00	303 856,40	303 856,40	303 856,40	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	855 000,00	310 733,13	0,00	310 733,13	310 733,13	310 733,13	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	935 000,00	317 765,44	0,00	317 765,44	317 765,44	317 765,44	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	655 000,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 722 911,00	2 688 467,20	8 957 131,91	3 803 856,40	310 733,13	317 765,44
1.a	- wydatki bieżące				1 845 000,00	290 556,20	297 131,91	303 856,40	310 733,13	317 765,44
1.b	- wydatki majątkowe				14 877 911,00	2 397 911,00	8 660 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 200 000,00	1 980 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 200 000,00	1 980 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi Gmina Jeżewo -	Urząd Gminy	2016	2022	4 200 000,00	1 980 000,00	2 000 000,00	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				12 522 911,00	708 467,20	6 957 131,91	3 803 856,40	310 733,13	317 765,44
1.3.1	- wydatki bieżące				1 845 000,00	290 556,20	297 131,91	303 856,40	310 733,13	317 765,44
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	290 556,20	297 131,91	303 856,40	310 733,13	317 765,44
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 677 911,00	417 911,00	6 660 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	„Rozbudowa drogi nr 1252C, polegająca na budowie chodnika o długości około 200 m w miejscowości Jeżewo” -	Urząd Gminy	2019	2022	400 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wielooddziałowe -	Urząd Gminy	2020	2023	4 425 000,00	125 000,00	3 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie -	Urząd Gminy	2021	2023	1 625 000,00	25 000,00	500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jeżewie I etap -	Urząd Gminy	2020	2022	1 135 493,00	35 493,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach -	Urząd Gminy	2020	2022	932 418,00	32 418,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach -	Urząd Gminy	2021	2023	1 625 000,00	25 000,00	500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach -	Urząd Gminy	2020	2022	255 000,00	35 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie elektronicznego odczytu wodomierzy na terenie Gminy Jeżewo -	Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia	2021	2022	280 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	324 956,92	16 402 911,00
1.a	324 956,92	1 845 000,00
1.b	0,00	14 557 911,00
1.1	0,00	3 980 000,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	3 980 000,00
1.1.2.1	0,00	3 980 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	324 956,92	12 422 911,00
1.3.1	324 956,92	1 845 000,00
1.3.1.1	324 956,92	1 845 000,00
1.3.2	0,00	10 577 911,00
1.3.2.1	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	4 425 000,00
1.3.2.3	0,00	1 625 000,00
1.3.2.4	0,00	1 135 493,00
1.3.2.5	0,00	932 418,00
1.3.2.6	0,00	1 625 000,00
1.3.2.7	0,00	255 000,00
1.3.2.8	0,00	280 000,00

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2021 – 2031

Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Jeżewo na lata 2021-2031 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2018 i rok 2019 oraz przewidywanego wykonania 2020 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 2021 – 2031. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2021. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2021 – 2031 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane zobowiązania do zaciągnięcia w 2021 roku planuje się spłacić ostatecznie w 2031r.

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 2018 do 2031.

Przedstawione wykonanie **za lata 2018 i 2019** wynika z ksiąg rachunkowych i jest zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

Zadłużenie na koniec 2019 roku wynosi 7 879 718,08 zł.

Po rozliczeniu wykonania budżetu pozostały wolne środki w kwocie 942 175,31 zł, które przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz 79 816,42 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Plan III kwartału 2020 roku przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2020 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Jeżewo (wartości przyjęte zgodnie z Zarządzeniem Nr 99/2020 Wójta Gminy Jeżewo z dnia 30 września 2020r.) oraz sprawozdaniem Rb -NDS za III kwartał 2020r.

Planowane **dochody** wynoszą **46 957 140,46 zł**, w tym: bieżące 42 559 040,36 zł a majątkowe 4 398 100,10 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **46 827 129,35 zł**, dzielą się na bieżące 40 750 341,88 zł i majątkowe 6 076 787,47 zł.

Porównując plan dochodów budżetowych w kwocie 46 957 140,46 zł z planem wydatków w wysokości 46 827 129,35 zł stwierdza się, że **nadwyżka** budżetu gminy na 2020 rok wynosi **130 011,11 zł**. Nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Przewiduje się jednak wykonanie dochodów bieżących w 105,5% (z tytułu otrzymania zwrotu z Urzędu Skarbowego podatku VAT naliczonego od inwestycji wodno- kanalizacyjnych za lata 2017-2019) oraz wykonanie dochodów majątkowych w kwocie mniejszej o 405 505,00 zł z powodu przesunięcia terminu rozliczenia dofinansowania na 2021r. za zrealizowaną inwestycję pn. „Budowa ścieżki rekreacyjnej w parku nad jeziorem Jeżewko w miejscowości Jeżewo etap 1" oraz "Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego dla obszaru rewitalizacji Czernsk Świecki - gmina Jeżewo",

natomiast wykonanie wydatków majątkowych zmniejszy się o tą samą kwotę z tytułu mniejszych wydatków na zadanie inwestycyjne "Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Białych Błotach gmina Jeżewo" z powodu częściowego przesunięcia realizacji inwestycji na 2021r. Wykonanie wydatków bieżących planowane jest prawie w 100% wobec powyższego **nadwyżka budżetowa ulegnie znacznej zmianie w stosunku do planowanej i wyniesie 2 130 516,11 zł. Prognozowana nadwyżka budżetowa wynika z faktu wpływu dodatkowych, niezaplanowanych dochodów bieżących w kwocie 2 000 505,00 zł z tytułu otrzymania zwrotu z Urzędu Skarbowego podatku VAT naliczonego od inwestycji wodno - kanalizacyjnych za lata 2017-2019. Uzasadnione jest wykazanie ww. środków w projekcie budżetu gminy na 2021r. ponieważ zasiliły one już rachunek bankowy gminy, a ze sporządzonych sprawozdań wynika, że planowane dochody realizują się wprost proporcjonalnie do okresu sprawozdawczego, natomiast na wydatkach nastąpiły niewielkie oszczędności, co implikuje wykonanie budżetu na założonym poziomie. Nie wykazanie tych środków zniekształciłoby sytuację finansową gminy oraz niejako wymusiło konieczność zaplanowania zawyżonych przychodów (kredytów i pożyczek) celem realizacji zamierzonych inwestycji. Jeśli wystąpią do końca 2020r. oszczędności w wydatkach bieżących bądź realizowanych inwestycjach to pozostała kwota wolnych środków po rozliczeniu wykonania budżetu za 2020r. zostanie wprowadzona do budżetu na 2021 r., co wpłynie na zmniejszenie kwoty planowanych przychodów z tytułu kredytów długoterminowych. Ponadto w projekcie budżetu gminy zostały ujęte wydatki na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający w łącznej kwocie 208 080,00 zł (w tym. 4 515,00 zł to wydatki na zadania zlecone), natomiast został przygotowany przez MF projekt zmiany ustawy o pracowniczych planach kapitałowych zgodnie, z którym obowiązek związany z PPK będzie obowiązywał samorządy od 2022r. i jeśli wejdzie w życie to środki zaplanowane w projekcie z tego tytułu w kwocie 203 565,00 zł (pomniejszone o wydatki na zadania zlecone) zostaną przesunięte na finansowanie inwestycji, a przychody z tytułu kredytów długoterminowych ulegną zmniejszeniu.**

Przychody wynoszą **1 021 991,73 zł**, w tym: wolne środki z rozliczenia lat ubiegłych 942 175,31 zł oraz 79 816,42 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Natomiast **rozchody** planuje się wykonać w kwocie **1 152 002,84 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się:

- spłaty kredytów długoterminowych w kwocie 825 500,00 zł,
- spłaty otrzymanych pożyczek w kwocie 326 502,84 zł (w tym z WFOŚiGW w kwocie 239 444,00 zł oraz z EFRWP w kwocie 87 058,84 zł).

Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 8 414 403,07 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 2019r. wynosi 7 879 718,08 zł, po zwiększeniu zobowiązań z tytułu zaciągnięcia zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 1 845 000,00 zł i spłaty rat pożyczek w kwocie 1 152 002,84 zł oraz wykupu wierzytelności dotyczące zrealizowanej inwestycji „Budowa sieci wodociągowej we wsiach: Krąplewice, Buczek, Skrzyńki, Czersk Świecki i Lipno ze stacją uzdatniania wody” w kwocie 158 312,17 zł kwota długu planowana jest na poziomie 8 414 403,07 zł.

Nie planuje się już zaciągania zobowiązań w 2020r. Dług w latach 2020-2028 przedstawiono w oparciu o faktyczny stan zobowiązań na 31 grudnia 2020r.

Prognoza na rok 2021

Prognozowane **dochody** wynoszą **40 892 937,22 zł**, w tym: bieżące 38 666 772,00 zł (zaplanowano dochody na poziomie planowanego wykonania 2020r.), a majątkowe 2 226 165,22 zł.

Na dochody majątkowe w wysokości **2 226 165,22 zł** składają się następujące pozycje:

- 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 **144 000,00 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" **50 632,99 zł**
- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich RPO 2014-2020 - dotacje na zadanie inwestycyjne pn. "Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Jeżewo i Drzycim" w kwocie **599 766,12 zł**
- wpłaty mieszkańców na ww. zadanie inwestycyjne w kwocie **599 766,11 zł**.
- dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Realizacja bazy infrastrukturalnej niezbędnej do realizacji programu włączenia społecznego w Czersku Świeckim poprzez przekształcenie przestrzeni zdegradowanej" **256 000,00 zł**. Zadanie finansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w 85%.
- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja budynku hali sportowej w Jeżewie" **571 000,00 zł**.
- dochody z planowanego wykupu działki **5 000,00 zł**.

Prognozowane **wydatki** w kwocie **47 633 704,09 zł** dzielą się na bieżące 37 758 782,82 zł i majątkowe 9 874 921,27 zł.

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna wynosi 907 989,18 zł, natomiast po skorygowaniu o środki wskazane w art. 217 ww. ustawy nadwyżka wynosi 2 908 494,18 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – 6 740 766,87 zł. Ustala się źródła pokrycia deficytu budżetowego:

- kredyt długoterminowy na kwotę **5 900 000,00 zł**,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości **840 766,87 zł**.

Przychody budżetu planuje się w kwocie 7 900 505,00 zł, a rozchody 1 159 738,13 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości **2 000 505,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **1 159 738,13 zł** oraz zadania inwestycyjne: "Modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Jeżewo" **100 000,00 zł**, "Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Jeżewo" **80 000,00 zł**, "Zakup zestawu ascenizacyjnego" **150 000,00 zł**, "Wykonanie elektronicznego systemu odczytu wodomierzy na terenie Gminy Jeżewo" **140 000,00 zł**, "Zakup dmuchawy do oczyszczalni ścieków" **70 000,00 zł**, "Modernizacja chodnika Jeżewo - Laskowice" **250 000,00 zł** oraz "Zagospodarowanie terenu na prowadzenie działalności Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych Gminy Jeżewo dokumentacja projektowa" **50 766,87 zł**.

- kredyt długoterminowy w kwocie **5 900 000,00 zł** (zadania inwestycyjne: "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzanie sieci wodociągowej w miejscowości Piećmorgi Gmina Jeżewo" **1 850 000,00 zł**, dotacja dla Marszałka województwa kujawsko - pomorskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 272 od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 239, drogą powiatową nr 1046C do ul. Szkolnej w Laskowicach na odcinku ok. 990 mb" **1 000 000,00 zł**, dotacja dla Powiatu świeckiego na zadanie inwestycyjne "Przebudowa drogi powiatowej nr 1215C Wałkowiska - Jeżewo" **750 000,00 zł**, "Budowa drogi gminnej w ciągu: ul. Ks. Józefa Dembieńskiego, ul. Erazma Palczewskiego, ul. Juliana Sas Jaworskiego, część ul. Emilii Liszkowskiej w miejscowości Laskowice na odcinku ok. 950mb **800 000,00 zł**, "Budowa drogi gminnej ul. Kolejowa w Jeżewie" **200 000,00 zł**, "Poprawa bezpieczeństwa

energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gmin Jeżewo oraz Drzycim" **225 000,00 zł**, "Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Białych błotach, Gmina Jeżewo" **575 000,00 zł** oraz "Modernizacja budynku hali sportowej w Jeżewie" **500 000,00 zł**.

Wysokość planowanej kwoty kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za 2020 rok. Dodatkowe wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego będą przeznaczone na zadania inwestycyjne, co wpłynie na wysokość planowanych przychodów oraz rozchodów w następnych latach.

Na kwotę **rozchodów** w łącznej kwocie **1 159 738,13 zł** 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 BS Jeżewo w kwocie 655 000,00 zł oraz BS Bydgoszcz 200 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 12 864 108,74 zł.

Kwota długu na koniec grudnia 2020r. wynosi 8 414 403,07 zł, po zwiększeniu zobowiązań z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 5 900 000,00 zł, spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 159 738,13 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 290 556,20 zł kwota długu planowana jest na poziomie 12 864 108,74 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 31,46%. W 2021 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

W ramach infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej na zadanie "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprzewadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi" **1 980 000,00 zł**. Zadanie zostało ujęte w załączniku przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2022. Na zadanie "Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Jeżewo" **80 000,00 zł** oraz "Modernizacja kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Jeżewo" **100 000,00 zł**, "Zakup zestawu ascenizacyjnego" **150 000,00 zł**, "Wykonanie elektronicznego systemu odczytu wodomierzy na terenie Gminy Jeżewo" **140 000,00 zł**, "Zakup dmuchawy do oczyszczalni ścieków" **70 000,00 zł**, "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Jeżewie - budowa stacji zlewczej ścieków dowożonych" **50 000,00 zł**.

W ramach transportu i łączności: dotacja dla Marszałka Województwa Kujawsko - Pomorskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 272 od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 239, drogą powiatową nr 1046C do ul. Szkolnej w Laskowicach na odcinku ok. 990 mb", **1 000 000,00 zł**, Kwota **750 000,00 zł** stanowi wydatek z tytułu dotacji dla Powiatu Świeckiego na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1215C Wałkowiska - Jeżewo". Na zadanie inwestycyjne "Budowa drogi gminnej w ciągu: ul. ks. Józefa Dembieńskiego, ul. Erazma Parczewskiego, ul. Juliana Sas Jaworskiego, część ulicy Emilii Liszkowskiej w miejscowości Laskowice na odcinku około 950 mb., zaplanowano kwotę **800 000,00 zł**, a na zadanie "Budowa drogi gminnej ul. Kolejowa w Jeżewie" **200 000,00 zł**. Ponadto zaplanowano kwotę **102 911,00 zł** na dokumentację projektową trzech dróg zaplanowanych do realizacji w 2022r.: "Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach - dokumentacja projektowa" kwotę **32 418,00 zł** (zadanie ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej z terminem realizacji na lata 2021-2022), na zadanie "Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach - dokumentacja projektowa" kwotę **35 000,00 zł** (zadanie ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej z terminem realizacji na lata 2021-2022), na zadanie "Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jeżewie I etap - dokumentacja projektowa" kwotę **35 493,00 zł** (zadanie ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej z terminem realizacji na lata 2021-2022). Na zadanie "Modernizacja chodnika Jeżewo - Laskowice" zaplanowano kwotę **250 000,00 zł**.

W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano kwotę **20 000,00 zł** na zadanie

inwestycyjne "Wykup gruntu działka ul. Parkowa w Laskowicach pod pompownię ścieków" oraz "Modernizację bramy wjazdowej w budynku OSP Osłowo" **17 000,00 zł.**

W ramach informatyki zaplanowano w planie wydatków kwotę **59 568,20 zł** zgodnie z zawartą umową na dofinansowanie zadania inwestycyjnego "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - zakup sprzętu informatycznego" (zadanie zostało zaplanowane w budżecie 2020r. natomiast zgodnie z informacją z Urzędu Marszałkowskiego termin częściowej realizacji ww. zadania został przesunięty z 2020r. na 2021r.). Zadanie zostało zaplanowane w załączniku przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2021.

W ramach oświaty i wychowania planuje się zadanie inwestycyjne pn. " Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Jeżewie" **150 000,00 zł** oraz zadanie pn. " Modernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Krąplewiczach" **30 000,00 zł** oraz zadanie pn. "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wieloodziałowe" **125 000,00 zł** (dokumentacja projektowa)

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" oraz na zadanie inwestycyjne pn. "Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gminy Jeżewo i Drzycim" zaplanowano kwotę **1 475 500,00 zł**. Zadanie realizowane przy udziale środków europejskich w kwocie 599 766,12 zł oraz wpłaty mieszkańców w kwocie 599 766,11 zł na realizację ww. zadania. W przypadku braku finansowania zewnętrznego realizacja inwestycji nie będzie kontynuowana.

W ramach oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano również zadanie inwestycyjne pn. "Wykonanie oświetlenia ledowego wraz z dokumentacją techniczną w miejscowości Ciemniki" w kwocie **14 942,07 zł** (zadanie finansowane ze środków funduszu sołeckiego).

W ramach pozostałych działań związanych z gospodarki odpadami zaplanowano zadanie inwestycyjne „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Białych błotach, Gmina Jeżewo" - **575 000,00 zł** (zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2021 i ujęte w załączniku przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej), zadanie inwestycyjne pn. "Zagospodarowanie terenu na prowadzenie działalności Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych Gminy Jeżewo" w kwocie **200 000,00 zł** oraz dotacje na inwestycje służące gospodarce ściekowej - przydomowe oczyszczalnie ścieków" **40 000,00 zł**.

W ramach kultury fizycznej zaplanowano kwotę **50 000,00 zł** na zadania inwestycyjne zaplanowane do realizacji w latach 2021-2023 "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie" 25 000,00 zł oraz "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach" 25 000,00 zł. Planowane środki przeznacza się na sporządzenie dokumentacji projektowej. Ponadto zaplanowano kwotę wydatków **1 405 000,0 zł** na zadanie inwestycyjne "Modernizacja budynku hali sportowej w Jeżewie", na które zaplanowano dofinansowanie z Ministerstwa Sportu.

Prognoza na rok 2022

Prognozowany wzrost dochodów bieżących (dochody na poziomie planu na 3 kw. 2020r.) z tytułu planowanej podwyżki podatków lokalnych oraz wzrostu udziału w CIT (rozwój nowych przedsiębiorstw), wzrostu dochodów z tytułu opłat za wodę i ścieki oraz zwrotu podatku VAT od inwestycji wodno - kanalizacyjnych, a także wzrost dochodów majątkowych z tytułu planowanych dofinansowań do realizowanych inwestycji planowane **dochody** wynoszą **48 784 905,88 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **41 264 905,88 zł**, dochody majątkowe **7 520 000,00 zł**. Planowane wydatki wynoszą **47 710 452,94 zł**, w tym wydatki bieżące **39 050 452,94 zł** (oszczędności z tytułu profilowania dróg wskutek przebudowy oraz modernizacji w ostatnich latach, planuje się zminimalizowanie wydatków na remonty budynków oraz oszczędności zużycia energii z tytułu wymiany źródeł oświetlenia) a wydatki majątkowe **8 660 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 074 452,94 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Na dochody majątkowe w wysokości 7 520 000,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z PROW - zadanie inwestycyjne "Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi" **2 000 000,00 zł** (w 2020r. została podpisana umowa na ww. kwotę dofinansowania)
- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z Funduszu Dróg Samorządowych - zadania inwestycyjne związane z przebudową trzech dróg gminnych "Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach", "Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach, "Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jeżewie I etap" **1 500 000,00 zł.**
- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z budżetu państwa Regionalny Fundusz Inwestycji Lokalnych na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wieloodziałowe" **3 000 000,00 zł.** Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023
- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu na zadania inwestycyjne pn. "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie i w Laskowcach" **1 000 000,00 zł.**
- dochody ze sprzedaży majątku - działki gminne **20 000,00 zł.**

Nie planuje się przychodów w 2022 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 074 452,94 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań - pożyczek otrzymanych z w kwocie **219 452,94 zł** oraz kredyty długoterminowe w kwocie **855 000,00 zł.**

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 11 492 523,89 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2021r. wynosi 12 864 108,74 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 074 452,94 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 297 131,91 zł kwota długu planowana jest na poziomie 11 492 523,89 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 23,56 %. W 2022 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 Pięćmorgi" **2 000 000,00 zł.** Zadanie zostało ujęte w załączniku przedsięwzięcie do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2022, na zadanie "Wykonanie elektronicznego systemu odczytu wodomierzy na terenie Gminy Jeżewo" **140 000,00 zł.**

W ramach wydatków na transport i łączność zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa drogi nr 1252C polegająca na budowie chodnika o długości około 200m w miejscowości Jeżewo" **300 000,00 zł.** Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2022", "Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach" **900 000,00 zł,** "Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach" **220 000,00 zł,** "Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jeżewie I etap" **1 100 000,00 zł.**

W ramach wydatków oświatowych zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wieloodziałowe - dokumentacja projektowa" **3 000 000,00 zł.** Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023

W ramach kultury fizycznej planuje się środki na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie" **500 000,00 zł.** Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023", „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach" **500 000,00 zł.** Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023"

Prognoza na rok 2023

Planowane **dochody** wynoszą **44 047 712,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **42 527 712,00 zł**, a dochody majątkowe **1 520 000,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **43 140 000,00 zł**, w tym wydatki bieżące **39 640 000,00 zł**, a wydatki majątkowe **3 500 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **907 712,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Na dochody majątkowe w wysokości 1 520 000,00 zł składają się następujące pozycje:

- dofinansowanie w ramach programów finansowanych z budżetu państwa Regionalny Fundusz Inwestycji Lokalnych na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wieloodziałowe" **1 000 000,00 zł**. Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023
- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu na zadania inwestycyjne pn. "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie i w Laskowcach" **500 000,00 zł**.
- dochody ze sprzedaży majątku - działki gminne **20 000,00 zł**.

Nie planuje się przychodów w 2023 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **907 712,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. 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 **855 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 10 280 955,49 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2022r. wynosi 11 492 523,89 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 907 712,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 303 856,40 zł kwota długu planowana jest na poziomie 10 280 955,49 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 23,34%. W 2023 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe stanowią kontynuację inwestycji:

W ramach wydatków oświatowych zaplanowano zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wieloodziałowe" **1 300 000,00 zł**. Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023

W ramach kultury fizycznej planuje się środki na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jeżewie" **1 100 000,00 zł**. Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023", „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach" **1 100 000,00 zł**. Zadanie ujęte w WPF na lata 2020-2023"

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **43 855 000,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **42 335 000,00 zł**, a dochody majątkowe **1 520 000,00 zł**, planowane wydatki wynoszą **42 700 000,00 zł**, w tym wydatki bieżące **39 650 000,00 zł**, a wydatki majątkowe **3 050 000,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 155 000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2024 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 155 000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Kwota 855 000,00 z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu długoterminowego zgodnie z

zawartą umową, natomiast 300 000,00 zł stanowi kwotę planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 8 815 222,36 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2023r. wynosi 10 280 955,49 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 8 815 222,36 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 20,10%. W 2024 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 050 000,00 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 **43 930 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 430 000,00 zł, majątkowe 1 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 795 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 39 650 354,00 zł i majątkowe 3 144 646,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 135 000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2025 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 135 000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Kwota 935 000,00 z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu długoterminowego zgodnie z zawartą umową, natomiast 200 000,00 zł stanowi kwotę planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 7 362 456,92 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2024r. wynosi 8 815 222,36 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 7 362 456,92 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 16,76%. W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 144 646,00 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 **44 130 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 530 000,00 zł, majątkowe 1 600 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 975 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 39 660 000,00 zł i majątkowe 3 315 000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 155 000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2026 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 155 000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie **655 000,00 zł** oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego w kwocie **500 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 5 882 500,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2025r. wynosi 7 362 456,92 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 155 000,00 zł oraz spłaty rat zobowiązania długoterminowego na poprawę jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych w kwocie 324 956,92 zł kwota długu planowana jest na poziomie 5 882 500,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 13,33%. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 315 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **44 130 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 530 000,00 zł, majątkowe 1 600 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 975 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 39 660 000,00 zł i majątkowe 3 315 000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 155 000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2027 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 155 000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie **655 000,00 zł** oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego w kwocie **500 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 4 727 500,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2026r. wynosi 5 882 500,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 155 000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 4 727 500,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 10,71%. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe:

Zabezpieczono 3 315 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej oraz gospodarki ściekowej.

Prognoza na rok 2028

Planowane **dochody** wynoszą **44 200 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 700 000,00 zł, majątkowe 1 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **43 072 500,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 39 670 000,00 zł i majątkowe 3 402 500,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 127 500,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2028 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 127 500,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie **327 500,00 zł** oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego w kwocie **800 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 3 600 000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2027r. wynosi 4 727 500,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 127 500,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 3 600 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 8,14%. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2029

Planowane **dochody** wynoszą **42 700 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 700 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **41 500 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 40 000 000,00 zł i majątkowe 1 500 000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 200 000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2029 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 200 000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego w kwocie **1 200 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 2 400 000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2028r. wynosi 3 600 000,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 200 000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 2 400 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 5,62%. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2030

Planowane **dochody** wynoszą **42 900 000,00 zł**, w tym: bieżące 42 900 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **41 800 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 40 100 000,00 zł i majątkowe 1 700 000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 100 000,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2030 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 100 000,00 zł**, na których spłatę przeznacza się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego w kwocie **1 100 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 1 300 000,00 zł. Kwota długu na koniec grudnia 2029r. wynosi 2 400 000,00 zł, po zmniejszeniu zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1 100 000,00 zł kwota długu planowana jest na poziomie 1 300 000,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 3,03%. W 2030 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty

zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2031

Planowane **dochody** wynoszą **43 000 000,00 zł**, w tym: bieżące 43 000 000,00 zł, majątkowe 0,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **41 700 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 40 200 000,00 zł i majątkowe 1 500 000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **1 300 000,00 zł**, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Nie planuje się przychodów w 2031 roku.

Rozchody planuje się w kwocie **1 300 000,00 zł**, na których spłatę przeznaczają się środki z podatku od nieruchomości. Na kwotę **rozchodów** składa się spłata planowanego do zaciągnięcia w 2021r. kredytu długoterminowego w kwocie **1 300 000,00 zł**.

Planowane zadłużenie na koniec 2031 roku wynosić będzie 0,00 zł.

OBJAŚNIENIA

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

Na zadania inwestycyjne o wartości 14 832 911,00 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 14 432 911,00 zł, z tego w latach:

2021 - 2 272 911,00 zł

2022 - 8 660 000,00 zł

2023 - 3 500 000,00 zł

Na zadania inwestycyjne realizowane z programów współfinansowanych ze środków unijnych o wartości 4 200 000,00 zł, objęto limitem wydatki w kwocie 3 980 000,00 zł, z tego w latach:

2021 - 1 980 000,00 zł

2022 - 2 000 000,00 zł

Zadania inwestycyjne wykazane w przedsięwzięciach współfinansowanych ze środków europejskich:

1) pn. **"Budowa stacji uzdatniania wody i rozprowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi"**. Limitem na rok 2021 w kwocie 1 980 000 000,00 zł oraz na rok 2022 w kwocie 2 000 000,00 zł

Na pozostałe zadania inwestycyjne o wartości 10 632 911,00 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 10 577 911,00 zł, z tego w latach:

2021 - 417 911,00 zł

2022 - 6 660 000,00 zł

2023 - 3 500 000,00 zł

Pozostałe zadania inwestycyjne wykazane w przedsięwzięciach:

1) pn. **"Rozbudowa drogi nr 1252C polegająca na budowie chodnika o długości około 200m w miejscowości Jezewo"**. Limitem objęto wydatki w 2022r. w kwocie 300 000,00 zł.

2) pn. **"Przebudowa budynku po gimnazjum w Laskowicach na przedszkole wieloodziałowe"**. Limitem na rok 2021 objęto wydatki w kwocie 125 000,00 zł, na rok 2022 objęto limitem wydatki w kwocie 3 000 000,00 zł, na 2023r. w kwocie 1 300 000,00 zł (zadanie planuje się sfinansować z RFIL)

3) pn. **"Budowa boiska wielofunkcyjnego w Jezewie"** (dofinansowanie z Ministerstwa Sportu) Limitem na rok 2021 objęto wydatki w kwocie 25 000,00 zł, na 2022r. w kwocie 500 000,00 zł oraz na 2023r. w kwocie 1 100 000,00 zł.

4) pn. **"Budowa drogi gminnej ul. Na Wężowcu w Jezewie I etap"**. Limitem na 2021r. objęto wydatki w kwocie 35 493,00 zł na dokumentację projektową, a na 2022 w kwocie 1 100 000,00 zł (zadanie planuje się sfinansować z Funduszu Dróg Samorządowych).

5) pn. **"Budowa drogi gminnej ul. Prusa w Laskowicach"**. Limitem w 2021r. objęto wydatki w kwocie 32 418,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, a w 2022r. w kwocie 900 000,00 zł, (zadanie planuje się sfinansować z Funduszu Dróg Samorządowych).

6) pn. **"Budowa boiska wielofunkcyjnego w Laskowicach"** (dofinansowanie z Ministerstwa Sportu) Limitem na rok 2021 objęto wydatki w kwocie 25 000,00 zł, na 2022r. w kwocie 500 000,00 zł oraz na 2023r. w kwocie 1 100 000,00 zł.

7) pn. **"Budowa drogi gminnej ul. Żeromskiego w Laskowicach"** Limitem w 2021r. objęto wydatki w kwocie 35 000,00 zł na sporządzenie dokumentacji projektowej, a w 2022r. w kwocie 220 000,00 zł, (zadanie planuje się sfinansować z Funduszu Dróg Samorządowych).

8) pn. **"Wykonanie elektronicznego odczytu wodomierzy na terenie Gminy Jeżewo"**. Limitem na 2021r. objęto wydatki w kwocie 140 000,00 zł, a na 2022r. w kwocie 140 000,00 zł.

Na zadania bieżące o wartości 1 845 000,00 zł w latach 2020 - 2026 objęto limitem wydatki w kwocie 1 845 000,00 zł.

Z tego w latach:

2021 - 290 556,20 zł

2022 - 297 131,91 zł

2023 - 303 856,40 zł

2024 - 310 733,13 zł

2025 - 317 765,44 zł

2026 - 324 956,92 zł

Zadania bieżące wykazane w przedsięwzięciach:

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **„Poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz bieżącego utrzymania urządzeń oświetleniowych zabudowanych w ramach realizacji programu na lata 2020-2026"**. Limitem na 2021r. objęto wydatki w kwocie 290 556,20 zł, na 2022r. w kwocie 297 131,91 zł, na 2023r. w kwocie 303 856,40 zł, na 2024r. w kwocie 310 733,13 zł, na 2025r. w kwocie 317 765,44 zł, a na 2026r. w kwocie 324 956,92 zł.

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

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zarządzania jednostki samorządu terytorialnego, które pozwala na ocenę jej kondycji finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jezewo wraz z wykazem przedsięwzięć oraz z prognozą kwoty długu sporządzona jest na lata 2021-2031, czyli na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stefan