

**Uchwała Nr XVII/124/2012**

**Rady Gminy Jeżewo**  
**z dnia 19 lipca 2012 r.**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo**  
**na lata 2012 - 2020**

Na podstawie oraz art. 18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) , uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII/84/2011 Rady Gminy Jeżewo z dnia 28 grudnia 2011r. wprowadza się zmiany w załącznikach:

- 1). Załącznik Nr 1 do uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa” - zmiany wprowadzone do budżetu gminy na 2012r
- 2). Załącznik Nr 2 do uchwały „Wykaz Przedsięwzięć WPF” - zmiany wprowadzone do budżetu gminy na 2012 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy

*Marek Wiśniewski*

## Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest ze zmianami wprowadzonymi: Uchwałą Nr XVII/.../ 2012 Rady Gminy Jezewo z dnia 19 lipca 2012 r - zwiększono dochody i wydatki w kwocie 121.681 zł. W wyniku zwiększenia wydatków oraz w wyniku przeniesień wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami zwiększono wydatki majątkowe w kwocie 180.200 zł (wydatki inwestycyjne).

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy

*Marek Wiśniewski*

**O b j a ś n i e n i a**  
**do wprowadzonych zmian na 2012 r. Uchwałą Nr XVII/124/2012 z dnia 19 lipca 2012r.**  
**w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeżewo**  
**opracowanej na lata 2011 – 2020**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie przepisów art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z póź.zm.) gdzie określone zostały podstawowe wymogi dotyczące opracowania prognozy i co powinna obejmować. Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z póź.zm.)

W skład Wieloletniej Prognozy Finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, Wieloletni Plan Inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej i bezzwrotnej pomocy państwa.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Jeżewo opracowano na lata 2012 – 2020 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2016. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2011 – 2016, a następnie przedłużono do roku 2020 tj. na okres na który gmina zaciągnęła zobowiązania. Zmiana nastąpiła w związku z wprowadzoną Zarządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010r. klasyfikacją tytułów dłużnych tj: szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego stąd Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano do roku 2020.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej na lata 2012 – 2020 wprowadza się zmiany wprowadzone, Uchwałą Nr XVI/116/2012 Rady Gminy Jeżewo z dnia 15 czerwca 2012r. zmieniającej uchwałę budżetową na rok 2012 w poszczególnych załącznikach: Dochody – zwiększono dochody w kwocie 1.309.115 zł z tego: z tytułu dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” w kwocie 1.000.000 zł, oraz w wyniku zwiększonych planowanych dochodów w związku z wykonaniem w niektórych rozdziałach dochodów przekraczających 50% dochodów planowanych tj. w działach 70005, 75615, 75616 dotyczących dochodów ze sprzedaży mienia, z wpływów z podatków od nieruchomości, rolny, od spadków i darowizn zwiększono dochody o łączną kwotę 200.785 zł.

Zwiększono wydatki w kwocie 2.109.115 między innymi na inwestycję „Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków w miejscowości Laskowice Gmina Jeżewo” o kwotę 800.000 zł pozyskaną z pożyczki udzielonej przez WFOŚ i GW w Toruniu; w kwocie 200.785 zł na usługi związane z drogami w rozdz. 60016. Środki w powyższym rozdziale zaspokoją wydatki związane z bieżącym remontem dróg – przewóz kruszywa oraz zabezpieczą wydatki związane z odśnieżaniem i utrzymaniem dróg w okresie jesienno zimowym.

W Ramach przeniesień wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami zmniejszono wydatki na inwestycje w kwocie 1.800 zł.(w ramach funduszu sołeckiego).

Pierwszym etapem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Jeżewo i budżetu na rok 2012, jest porównanie dochodów, wydatków, prognozy długu oraz wydatków majątkowych w latach 2009 – 2011 do prognozy na rok 2012 przyjęto następujące dane:

**Wykonanie rok 2009** – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS, które są zgodne z księgami rachunkowymi za rok 2009,

**Wykonanie rok 2010** – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS, które są zgodnie z księgami rachunkowymi za rok 2010, zmiany wprowadzono Uchwałą Nr VII/38/2011 Rady Gminy Jeżewo z dnia 16 czerwca 2011r.

**Rok 2009** – wykonano prognozowane dochody w kwocie 17.197.794,38 zł, w tym dochody bieżące: 17.001.558,31 zł, dochody majątkowe 196.236,07 z tego; dochody ze sprzedaży majątku 81.900 zł,

Wydatki bieżące wykonano w kwocie 14.840.297,30 zł, wydatki majątkowe w kwocie 2.958.153,19 zł, wydatki na obsługę długu w kwocie 64.946,37 zł,

Wydatki inwestycyjne wykorzystano w kwocie 2.958.153,19 tj; 17,2 % do wykonanych dochodów gminy, w tym pozyskano ze środków Unii Europejskiej – o -

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych to kwota **661.572 zł**, tj: **3,85 %** do dochodów gminy. Wolne środki w kwocie 535.909,44 zł przeznaczono w całości na spłatę rat kapitałowych, a brakujące 125.662,56 zł wygospodarowano z ponadplanowych dochodów i oszczędności w wydatkach bieżących. Kwota długu po zaciągnięciu nowych pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2009 r. wyniosła **2.152.584,65 zł tj: 12,52 %**, zadłużenia do dochodów ogółem.

**Rok 2010** – wykonano prognozowane dochody w kwocie 18.337.799,32 zł, w tym dochody bieżące: 17.675.171,77 zł, dochody majątkowe 662.627,55 z tego; dochody ze sprzedaży majątku 73.041,79 zł,

Wydatki bieżące wykonano w kwocie 15.737.977,34 zł, wydatki majątkowe w kwocie 2.433.479,67 zł, wydatki na obsługę długu w kwocie 81.560,84 zł,

Wydatki inwestycyjne wykonano w kwocie 2.433.479,67 zł tj; 13,27 % do wykonanych dochodów gminy, w tym pozyskać ze środków Unii Europejskiej **104.488 zł**

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych to kwota **721.187 zł**, co stanowi **3,93 %** do dochodów gminy. Na spłaty rat kapitałowych przeznaczono wolne środki w kwocie 407.003 zł, a brakujące 314.184 zł jak w latach poprzednich wygospodarowano z ponadplanowych dochodów i oszczędności w wydatkach bieżących,

Kwota długu na koniec 2010r. po zaciągnięciu pożyczki i wliczeniu zobowiązań z tytułu wykupu wierzytelności wyniosła **5.461.504 zł tj: 29,78 %** zadłużenia do dochodów ogółem, w tym wierzytelności 3.501.999,33 zł.

**Plan za III kwartał 2011** – wprowadzono planowane dochody i wydatki zgodnie z Uchwałą Nr IX/ 58/2011 Rady Gminy Jeżewo z dnia 28 września 2011r i na podstawie sprawozdań Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS za III kwartał 2011r.

**Planowane wykonanie wg trzeciego kwartału 2011 roku** – dochody i wydatki wprowadzono w oparciu o plan po zmianie dochodów i wydatków wprowadzony Uchwałą Nr IX/58/2011 Rady Gminy z dnia 28 września 2011r. Za trzeci kwartał 2011r. prognozuje się wykonanie dochodów w kwocie 20.869.100 zł, które będą wyższe od prognozowanych z przewidywanego wykonania za 2011r. o 656.805 zł.

Dochody majątkowe planowane w kwocie 2.589.227 zł wg trzeciego kwartału 2011r. przewiduje się wykonać w kwocie 1.292.468 zł, ponieważ nie zostaną wykonane prognozowane dochody ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.300.000 zł, a ze sprzedaży majątku gminy planowane dochody na koniec roku będą niższe od planowanych w trzecim kwartale.

Planowane wydatki bieżące wg trzeciego kwartału 2011r. w kwocie 17.124.464 zł w przewidywanym wykonaniu będą wyższe. W wydatkach bieżących mogą wystąpić niewielkie oszczędności z tytułu wynagrodzeń osobowych oraz zakupów i usług.

Planowany deficyt w kwocie 1.383.608 zł w ciągu roku został zwiększony o 240.000 zł, przewidywany deficyt po zmianie na koniec trzeciego kwartału 2011r w kwocie 1.623.608 zł do końca roku nie będzie zwiększony.

**Wykonanie rok 2011** – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS, które są zgodnie z księgami rachunkowymi za rok 2011, zmiany wprowadzono Uchwałą Nr XIV/ /2012 Rady Gminy Jeżewo z dnia 29 marca 2012r.

**Rok 2011 – wykonano** prognozowane dochody w kwocie **20.356.829,89 zł**, które są niższe od planowanych w trzecim kwartale o 212.270,00 zł w tym dochody bieżące: 19.064.478,68 zł, dochody majątkowe 1.292.351,21 zł z tego; dochody ze sprzedaży majątku 86.083,71 zł,

Wydatki bieżące wykonano w kwocie 17.349.394,21 zł, wydatki na obsługę długu w kwocie 82.128,96 zł, wydatki majątkowe w kwocie **4.001.986,43 zł** tj; **19,66 %** do wykonanych dochodów gminy, w tym pozyskane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.100.000 zł. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wykonano w kwocie 8.825.596,25 zł, na funkcjonowanie jst. w kwocie 1.529.484,51 zł.

Zmniejszono planowane dochody majątkowe z Unii Europejskiej w kwocie 1.300.000 zł, których Gmina nie otrzyma na inwestycje wodociągowe. W wydatkach wystąpiły oszczędności w wynagrodzeniach z tytułu zmniejszenia zatrudnienia (przejście dwóch pracowników na emerytury) oraz minimalne oszczędności w wydatkach bieżących. Ponadplanowe dochody i oszczędności w wydatkach zostały przeznaczone wzorem lat ubiegłych na brakującą spłatę długu w kwocie 330.860 zł, co zmniejszyło planowany limit zobowiązań. Zadłużenie na 31.12.2011r. po umorzeniu pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu wyniosły **4.831.983,41 zł** ( w tym:2.058.434,41 zł wierzytelności) z wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykupu wierzytelności.

Wykonane zadanie inwestycyjne pn: Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Czersk Świecki, Kraplewice, Buczek, Skrzynki ze stacją uzdatniania wody w Czersku Świeckim” realizowano poprzez wykup wierzytelności i z tego tytułu gmina ma zobowiązania, które planowane są w wydatkach inwestycyjnych na lata 2010 – 2020.

Zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności zostały ujęte w przedsięwzięciach jako wieloletnie zobowiązania i przez okres spłaty będą ujmowane w corocznych budżetach jako wydatki inwestycyjne. Zakończenie spłaty rat wykupu wierzytelności przypada na 31 sierpnia 2020 r. W związku z nie otrzymaniem środków z Unii Europejskiej w kwocie 1.300.000 zł, Gmina Jeżewo ma zobowiązanie wobec wykonawcy w wymienionej wysokości, które będzie spłacone w dwóch ratach tj: 650.000 zł w roku 2012 i 650.000 zł w roku 2013. Wydatki w takiej wysokości zaplanowano w wieloletniej prognozie w dziale Rolnictwo i Leśnictwo w/w latach.

Wydatki majątkowe ujęte w WPF na rok 2011 przeznaczono na następujące zadania inwestycyjne:

1. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:

- dalsza realizacja wodociągowania wsi : Dubielno, Ciemniki, Taszewko łącznie z budową stacji uzdatniania wody – wykonano wydatki w kwocie 1.740.089,93 zł, na które gmina wykorzystza pożyczkę z roku 2010 w kwocie 1.383.608 zł, dotację z budżetu państwa (dotacja z funduszu sołeckiego) oraz środki własne,
- wydatki na spłatę wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wykonanie

wodociągowania wsi Czerski Świecki, Buczek, Skrzyńki, spłacono zobowiązania w roku 2011 w kwocie 1.355.279,21 zł w tym środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.100.000 zł. Łącznie na powyższą inwestycję wykorzystano wydatki w kwocie 1.544.286,77 zł

- wykonano rozproszanie sieci wodociągowej w miejscowości Lipno za kwotę 65.903,10 zł,

Wymienione zadania inwestycyjne długo terminowe zostały ujęte w przedsięwzięciach i objęto limitem zadań inwestycyjnych.

## 2. Budowa chodników i modernizacja dróg:

- wykonano I etap budowy chodnika od drogi Oskiej w Kraplewicach ze środków funduszu sołeckiego za kwotę 21.000 zł,

- udzielono pomocy finansowej na przebudowę drogi wojewódzkiej polegającej na budowie chodnika w Laskowicach (w ramach programu DIS) na kwotę 976,14 zł, kontynuacja zadania z roku 2010, Wydatki na pomoc finansową dotyczącą przebudowy chodnika (zmiana stawki VAT-u w roku 2011).

- udzielono pomocy finansowej dla powiatu na budowę chodnika na odcinku Jeżewo-Czersk Świecki na kwotę 11.931 zł oraz na modernizację drogi powiatowej Nr 1229C Czersk Świecki – Laskowice w kwocie 50.000 zł

- wykonano modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Kraplewice I etap w kwocie 215.221,12 zł

- wykonano przebudowę-modernizację drogi w miejscowości Taszewskie Pole – Ciemniki III w kwocie 219.965,82 zł

Z wymienionych zadań inwestycyjnych ujęto w przedsięwzięciach i objęto limitem zadania inwestycyjne dotyczące modernizacji dróg realizowanych w latach 2010-2013.

## 3. Oświata i wychowanie:

- dofinansowanie zakupu tablic interaktywnych dla oddziałów klas I-III w ramach projektu „e-Usługi-e organizacja” na kwotę 9.373,45 zł, zadanie realizowane od roku 2010 przez Urząd Marszałkowski gdzie gmina jest partnerem, wydatki ujęto w przedsięwzięciach i objęto limitem.

- zakupy inwestycyjne – kosiarka dla szkoły podstawowej na kwotę 8.599 zł, bieżące zadania inwestycyjne nie objęte limitem.

## 4. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano rozpocząć w roku 2011 wykonanie oświetlenia drogi we wsi Lipienki sołectwo Jeżewo na kwotę 41.949,15 zł,

- na wykonanie dokumentacji budowy przyłączy do kanalizacji ulicy Parkowej i osiedla Kubsza w Laskowicach wykorzystano wydatki w kwocie 33.700 zł

- na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków wykorzystano wydatki w kwocie 8.000 zł.

## 5. Kultura i sztuka :

- z funduszu sołeckiego dla wsi Pięćmorgi opracowano dokumentację na budowę świetlicy wiejskiej, na którą w roku 2011 wykorzystano wydatki w kwocie 6.047,46 zł – ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem. Powyższe zadanie gmina będzie realizowała w roku 2012 z udziałem środków z Unii Europejskiej.

- wykonano tablice upamiętniające na w kwotę 16.444,89 zł – bieżące wydatki majątkowe,

## 6. Pozostałe wydatki majątkowe:

- zakupiono kserokopiarkę za 8.499 zł, w tym: pozyskano środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 8.073 zł. Wydatki majątkowe przedstawione w WPF na rok 2011 zostały wykorzystane zgodnie z planem, a zadania inwestycyjne prawie wszystkie zakończone.

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rok 2011 w kwocie **1.623.608 zł** z tego: 1.383.608 zł - pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu

240.000 zł – kredyt z Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej

W roku 2010 na wodociągowanie wsi Gmina zaciągnięta pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Pożyczka została zaciągnięta w kwocie 2.000.000 zł, z której w roku 2010 gmina wykorzystała 616.392 zł z uwagi na przesunięcie się terminu rozpoczęcia inwestycji. W związku z brakiem nadwyżki z lat ubiegłych, którą można by przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w roku 2011 po wprowadzeniu wolnych środków z roku 2010 planowany kredyt w kwocie 339.260 zł na brakujące środki na spłaty nie został zaciągnięty, ponieważ wygosparowano ponadplanowe dochody i oszczędności w wydatkach.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych to kwota **717.848,65 zł**, co stanowi **3,93 %** do dochodów gminy. Na spłaty rat kapitałowych przeznaczono wolne środki w kwocie 386.989 zł, a brakujące 330.860 zł jak w latach poprzednich zostały wygosparowane z ponadplanowych dochodów i oszczędności w wydatkach bieżących. W roku 2011 spłacono wierzytelności w kwocie **1.355.279,21 zł** w tym: 1.100.000 zł pozyskane ze środków Unii Europejskiej.

Kwota długu po zaciągnięciu pożyczki bez zaciągania kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz spłacie wierzytelności na dzień 31.12.2011 wyniesie **4.831.983,41 zł** tj: **23,74 %**, zadłużenia do dochodów ogółem.

Zadłużenie gminy przez okres trzech lat nie przekroczyło wskaźnika 30 % i kształtuje się prawie na takim samym poziomie. Gmina Jezewo ma stabilne źródła dochodów i zobowiązania w wymienionych wielkościach są realne do spłaty.

### **Prognoza na rok 2012**

Dochody ogółem na rok 2012 prognozuje się w kwocie **21.227.819 zł**, są wyższe od wykonanych w roku 2009 o 23,43 %, a od 2010 o 15,76 %, a od 2011 o 4,28 %, co zapewnia wykonanie prognozowanych dochodów: z tego dochody bieżące są porównywalne z wykonaniem z lat 2009 – 2010, a różnią się tylko wielkością dochodów ze sprzedaży majątku i pozyskanych środków majątkowych z Unii Europejskiej.

a) dochody bieżące prognozowane na rok 2012 w kwocie 19.690.211 zł, są wyższe o 3,28 % w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2011.

b) dochody majątkowe prognozuje się w kwocie 1.537.608 zł, które planuje się pozyskać z następujących źródeł:

- sprzedaż dwóch mieszkań komunalnych na kwotę 37.200 zł,
- gruntów przeznaczonych pod budownictwo na kwotę 124.874 zł, w kwocie 1.701 zł z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania.
- dotację z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na zadanie Modernizacja szkolnych placów zabaw w ramach programu „Radosna szkoła”,
- pozyskać dochody ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.263.833 zł.

Wydatki bieżące w kwocie **17.889.114 zł**, są wyższe o 3,60% od przewidywanych za rok 2011.

Zakłada się, że dochody będą wykonane powyżej prognozy i zostaną wypracowane wolne środki w granicach 300.000 zł, które po części zabezpieczą spłaty pożyczek i kredytów bez zaciągania nowych zobowiązań na spłaty w następnych latach.

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane, prognozuje się w kwocie 9.418.690 zł wzrost o 6,72 %, w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za rok 2011. Wzrost wynagrodzeń związany jest z podwyżkami wynagrodzeń dla nauczycieli ponieważ dla administracji nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń wyższego niż 3%.

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST na rok 2012 prognozuje się wydatki w kwocie 1.681.776 będą wyższe o 3,13 % ponieważ po likwidacji rozdz. 75647 wydatki związane z poborem podatków i opłat, wydatki na ten cel zostały włączone do rozdz. 75023 – Urzędy gmin. Wydatki na administrację poza wymienioną zmianą są na poziomie roku ubiegłego.

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rok 2012 prognozuje się w kwocie **2.208.606 zł** z tego:

1.560.000 zł - pożyczka i kredyt z Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej

648.606 zł – kredyt na spłatę rat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów z Banku Spółdzielczego w Nowem O/Jeżewo przypadających do spłaty w roku 2012.

Spłata i obsługa długu na rok 2012 wynosi **750.868 zł**, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - **648.606 zł, tj: 3,05%** zadłużenia do dochodów ogółem. Kwota wyliczona jest na podstawie wcześniej zaciągniętych kredytów i planowanego deficytu na rok 2012 .

b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 102.262 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2012 r. wyniesie **5.856.270,13 zł tj: 27,58 %**, zadłużenia do dochodów ogółem w tym: wykup wierzytelności 1.820.919 zł

Wydatki majątkowe przyjęto na rok 2012 w kwocie **4.893.705 zł** wg przedsięwzięć przyjętych do prognozy tj:

1) Rolnictwo i leśnictwo:

spłata zobowiązań z tytułu wykonanych inwestycji wodociagowych:

- ujęcie wody: Dubielno, Ciemnik, Taszewko i budowa stacji

uzdatniania wody wraz z rozproszaniem sieci

wodociagowej - spłata zobowiązań (rozliczenie z wykonawcą)

695.000

- spłata rat – wykup wierzytelności: Budowa sieci wodociagowej

we wsiach: Kraplewice, Buczek, Skrzyńki, Czersk Świecki i

Lipno ze stacją uzdatniania wody oraz dofinansowanie ze

Środków Unii Europejskiej

380.000

Wyżej wymienione wydatki majątkowe w kwocie 1.075.000 zł ujęto w przedsięwzięciach i zostały objęte limitem na lata 2012 - 2020

2). Transport i łączność:

- Pomoc finansowa - dofinansowanie budowy chodnika przy

drodze powiatowej Jeżewo-Czersk Świecki – zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte

limitem

50.000

- Pomoc finansowa na zadanie: Przebudowa drogi wojewódzkiej

Nr 239 polegająca na budowie chodnika oraz odcinka pieszo jezdni w miejscowości Laskowice Gmina Jezewo” zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>45.000</u>
- Pomoc finansowa na zadanie: Modernizacja drogi powiatowej Nr 1252C Jezewo-Czaple-Świecie	200.000
- Budowa chodnika od groty do drogi Oskiej w Kraplewicach w ramach Funduszu sołeckiego - zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>21.000</u>
- Budowa chodnika z kostki polbrukowej przy ul. Kolejowej na odcinku od DK do ul. Szkolnej w ramach Funduszu sołeckiego	22.362
- Wykonanie parkingu wokół budynku świetlicy w miejscowości Ciemniki w ramach Funduszu sołeckiego	13.660
- Utwardzenie odcinka drogi w miejscowości Belno na odcinku od figurki do sklepu w ramach Funduszu sołeckiego (9.500 zł)	35.500
- Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w miejscowości Kraplewice II etap - zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>92.000</u>
- Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w miejscowości Osłowo zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>205.532</u>
- Modernizacja drogi w miejscowości Laskowice ul. Polna w technologii nawierzchni bitumicznej zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>202.894</u>
- Modernizacja drogi w miejscowości Jezewo - Lipienki w technologii nawierzchni bitumicznej zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>294.712</u>
- Wykonanie dokumentacji związanej z budową dróg	43.000

### 3) Oświata i wychowanie

- Wykonanie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Laskowicach w ramach projektu „Radosna szkoła”	220.000
--------------------------------------------------------------------------------------------------	---------

### 4) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Wykonanie odprowadzenia wody deszczowej z ulicy przy plaży Jezewko w ramach Funduszu sołeckiego	11.200
- Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Laskowice ul. Parkowa zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>1.950.000</u>
- Wykonanie oświetlenia drogi w miejscowości Osłowo w ramach Funduszu sołeckiego	7.500
- Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem	<u>26.000</u>

### 5) Ochrona zdrowia

- Dofinansowanie zakupu sprzętu specjalistycznego dla Gminnej Przychodni (rehabilitacja)	15.000
------------------------------------------------------------------------------------------	--------

### 6) Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- Budowa świetlicy w Pięćmorgach w ramach Funduszu Sołeckiego (6.700 zł) i środków pozyskanych z Unii Europejskiej 345.046  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
  - Wykonanie ogrzewania świetlicy w miejscowości Buczek w ramach Funduszu Sołeckiego (4.829 zł) i środków pozyskanych z Unii Europejskiej 10.999
- 7) Administracja publiczna
- Zakupy inwestycyjne – programy komputerowe w dziale finansowym w Urzędzie Gminy 7.300

### Prognoza na rok 2013

Dochody ogółem prognozowane na rok 2013 wyniosą **21.759.921 zł** i będą wyższe od roku 2012 o 2,51 %.

a) dochody bieżące w kwocie 19.321.577 zł będą niższe o 1,91 % od prognozowanych na rok 2012 ponieważ nie planuje się pozyskania dochodów z nowych źródeł, będą więc porównywalne z dochodami z lat poprzednich,

b) dochody majątkowe prognozuje się w kwocie 2.438.344 zł, które planuje się pozyskać z następujących źródeł: sprzedaż gruntów na cele rekreacyjne nad jeziorem Stelchno , 2,0 ha za kwotę 438.000 zł, trzy działki budowlane za kwotę 80.000 zł, planuje się pozyskać dochody z Unii Europejskiej na wydatki majątkowe w kwocie 1.920.344 zł.

Wydatki bieżące prognozuje się w kwocie **17.762.611 zł**, niższe o 0,71 % od prognozowanych na rok 2012 ponieważ planuje się wyższe wydatki majątkowe.

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 9.461.190 zł, niewielki wzrost o 0,45 % do roku 2012

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.677.131 zł, spadek o 0,31 %

Splata i obsługa długu na rok 2013 prognozuje się w kwocie **1.130.635 zł** z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych – **948.621 zł**, tj: 4,36 % do dochodów gminy ogółem, obsługa długu w kwocie 182.014 zł. Splata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 362.003 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł. Kwota długu została wyliczona na bazie roku 2012, gdzie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów i rata z tego tytułu obciąża rok 2013 w kwocie 87.602 zł,

b) wydatki bieżące na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów,  
Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. wyniesie **5.670.133,85 zł tj: 18,69 %**, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 1.583.404 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **3.615.296 zł** na rok 2013 zaplanowano na przedsięwzięcia ujęte w prognozie tj:

1) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- kontynuacja kanalizacji – osiedle Kubsza Laskowice – 600.000 zł w tym pozyskanie 600.000 zł ze środków Unii Europejskiej,

- zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w sołectwach na kwotę 26.000 zł  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- rozbudowy oczyszczalni ścieków w Jeżewie na kwotę 700.000 zł, w tym pozyskanie ze środków Unii Europejskiej 700.000 zł,  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- dalsze kontynuowanie oświetlenia dróg w sołectwie Osłowo na kwotę 7.500 zł,  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem

## 2. Budowa chodników i modernizacja dróg w tym:

- budowa dróg w Laskowicach osiedle Kubsza i ul. Polna na kwotę 327.900 zł,  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- budowa dróg Kraplevice – Osłowo na kwotę 750.000 zł, w tym pozyskane ze środków Unii Europejskiej w kwocie 500.000 zł,  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- dokończenie budowy chodnika od drogi Oskiej w Kraplewicach za kwotę 21.700 zł,  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- pomoc finansowa na zadanie: Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 239 polegająca na budowie chodnika oraz odcinka pieszo jezdni w miejscowości Laskowice Gmina Jeżewo” na kwotę 81.204 zł  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem

## 3. Kultura i sztuka:

- kontynuacja budowy świetlicy wiejskiej w Piętmorgach udziałem środków z funduszu sołectkiego w kwocie 6.700 zł  
zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem

## 4. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:

- zaplanowano wydatki na spłatę wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wykonanie wodociągowania wsi Czerski Świecki, Buczek, Skrzynki, za wykonaną inwestycję gmina będzie spłacała zobowiązania do roku 2020, a na rok 2013 przypada kwota 360.000 zł. Spłata zobowiązania z wykonawcą za zadanie inwestycyjne – wodociągowania wsi Ciemniki, Dubielno, Taszewko w kwocie 650.000 zł - zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem

Poza wymienionymi zadaniami inwestycyjnymi na zakupy i inwestycje realizowane w roku bieżącym zaplanowano wydatki w kwocie 84.292 zł

Prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 948.621 zł, co zapewni spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. W roku 2013 nie przewiduje się zaciągać nowych pożyczek i kredytów.

### **Prognoza na rok 2014**

Na rok 2014 do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto dochody ogółem w kwocie **20.497.765 zł**, prognozowane dochody są niższe od roku 2013 o 1,05 %. Rok 2014 nie obejmuje już dochodów ze środków Unii Europejskiej, stąd spadek dochodów.

a) dochody bieżące w kwocie 20.127.165 zł, wzrosną o 10,14 % w porównaniu z rokiem 2013. Wzrost dochodów bieżących przewiduje się z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz z subwencji w części oświatowej. Wzrost dochodów własnych gminy szacuje się na około 4,5 %.

- b) prognozuje się uzyskać dochody majątkowe w kwocie 370.600 zł, ze sprzedaży 3 działek budowlanych na kwotę 150.000 zł, gruntów pod budownictwo przemysłowe – 2,3 ha w miejscowości Lipienki na kwotę 220.600 zł.

Wydatki bieżące na rok 2014 prognozuje się w kwocie **16.710.219 zł**, wyższe od prognozowanych na rok 2013 o 4,29 %. Planuje się wydatki bieżące wyższe na rok 2014 ponieważ planowana jest wymiana sprzętu biurowego w Urzędzie Gminy i uzupełnienie mebli szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjach.

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 9.459.874 zł, wzrost o 2,30 % w porównaniu do roku poprzedniego,  
b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.672.945 zł, wzrost o 0,95 %, który przeznaczony jest na wymianę sprzętu biurowego,

Spłata i obsługa długu na rok 2014 wynosi **1.047.546 zł**, z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - **948.620 zł, tj: 5,11 %** do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona jest na bazie roku 2012, gdzie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę długu i rata w kwocie 87.602 zł z tego tytułu jest ujęta w prognozie na rok 2014. Spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 340.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł.  
b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 98.926 zł

Kwota długu na dzień 31.12.2014 r. wyniesie **2.683.998,57 zł tj: 13.09 %**, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności 1.345.889 zł.

Wydatki majątkowe na rok 2014 prognozowane w kwocie **2.740.000 zł**, które zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy bez zaciągania nowych zobowiązań i na przedsięwzięcia ujęte w prognozie tj:

- 1) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:
  - kontynuacja kanalizacji – osiedle Kubsza Laskowice – 800.000 zł ,
  - rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżewie na kwotę 650.000 zł, zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
- 2) Budowa i modernizacja dróg w tym:
  - pomoc finansowa na modernizację drogi powiatowej Ciemniki – Grupa na kwotę 100.000 zł,
  - budowa dróg w Laskowicach osiedle Kubsza i ul. Polna na kwotę 300.000 zł, zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
3. Oświata i wychowanie:
  - rozpoczęcie budowy Hali Gimnastycznej przy Gimnazjum w Laskowicach na kwotę 500.000 zł, budowa planowana na okres trzech lat zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem
4. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:
  - zaplanowano wydatki na spłatę wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wykonanie wodociągowania wsi Czerski Świecki, Buczek, Skrzyńki, za wykonaną inwestycję gmina będzie spłacała zobowiązania do roku 2020, a na rok 2014 przypada kwota 340.000 zł, zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem.

Pozostałe wydatki inwestycyjne w kwocie 50.000 zł będą przeznaczone na wykonanie dokumentacji związanych z prowadzonymi inwestycjami.

Prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 948.620 zł, co zapewni spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Chcąc przyspieszyć planowane inwestycje trzeba by zaciągnąć nowy kredyt lub pożyczkę, ale taką decyzję będzie można podjąć po zamknięciu roku 2013.

### **Prognoza na rok 2015**

Prognozując dochody na 2015 rok w kwocie **20.063.325 zł** niższe od prognozowanych na rok 2014 o 2,16 %. Przyjęto wzrost dochodów ogółem o 2,30 %, który jest do osiągnięcia z tytułu dochodów podatków i opłat lokalnych gminy. Dochody ogółem będą niższe ponieważ gmina nie będzie miała majątku, który można przeznaczyć do sprzedaży. Pozostałe dochody wchodzące skład dochodów gminy przyjmuje się do prognozy w podobnych wielkościach jak w roku 2014.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 20.043.325 zł, będą niższe o 0,42 % w porównaniu z rokiem 2014.
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 20.000 zł, sprzedaż nieruchomości (mieszkań w budynkach komunalnych). Gmina w latach poprzednich wyprzedzała grunty, a pozostałe w zasobach gminy są potrzebne na dalszy rozwój gminy, również mieszkania będące w zasobach gminy nie podlegają sprzedaży. Stąd dochody ze sprzedaży majątku gminy są w niewielkiej wysokości.

Wydatki bieżące na rok 2015 prognozuje się w kwocie **17.754.106 zł**, planuje się wzrost wydatków bieżących o 6,25 % w porównaniu do roku 2014 ponieważ znacznie zmniejszą się wydatki majątkowe.

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 9.677.451 zł, wzrost 2,30% na poziomie roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.690.582 zł, wzrost o 1,05 %,

Spłata i obsługa długu na rok 2015 wynosi **784.219 zł**, z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - **702.054 zł, tj: 3,91 %** do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona jest na bazie roku 2012, gdzie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę długu i rata w kwocie 87.602 zł z tego tytułu jest ujęta w prognozie na rok 2015. Spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 325.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł.
- b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 82.165 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2015 r. wyniesie **1.744.429,29 zł tj: 8,69 %**, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 1.108.373 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **1.525.000 zł** na rok 2015 zaplanowano na sfinansowanie następujących przedsięwzięć tj:

1. Budowa i modernizacja dróg w tym:
  - pomoc finansowa na modernizację drogi powiatowej Ciemniki – Grupa na kwotę 300.000 zł,
  - budowa drogi gminnej Lipienki – Jeżewo w kwocie 600.000 zł zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem.

## 2. Oświata i wychowanie:

- budowy Hali Gimnastycznej przy Gimnazjum w Laskowicach na kwotę 100.000 zł, zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem.

## 4. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:

- zaplanowano wydatki na spłatę wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wykonanie wodociągowania wsi Czerny Świecki, Buczek, Skrzyńki, za wykonaną inwestycję gmina będzie spłacała zobowiązania do roku 2020, a na rok 2015 przypada kwota 325.000 zł. - zadania ujęte w przedsięwzięciach i objęte limitem.

Planowane wydatki majątkowe obejmują wydatki w kwocie 200.000 zł przeznaczone na inwestycje realizowane w ciągu roku oraz na zakupy sprzętu długotrwałego użytkowania. Prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 702.054 zł, która pozwoli spokojnie realizować wszystkie prognozowane wydatki i jednocześnie spłacać wcześniej zaciągnięte pożyczki i kredyty.

## Prognoza na rok 2016

Prognoza na rok 2016 Gminy Jezewo - przyjęto dochody w wysokości **20.439.997 zł**, wzrost planuje się o 1,88 %, jest to realny wzrost dochodów własnych gminy. Dochody gminy zgodnie z obowiązującymi przepisami obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takim samym wzrostem jak dochody własne gminy.

- dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 20.418.997 zł, wzrosną o 1,87 %
- dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 21.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości (mieszkań w budynkach komunalnych). Brak majątku w zasobach własnych gminy nie jest dobrą prognozą na realizowanie wydatków majątkowych i w latach następnych głównym źródłem finansowania inwestycji będą pożyczki i kredyty.

Wydatki bieżące na rok 2016 prognozuje się w kwocie **18.560.583 zł**, planuje się wzrost o 4,06 % w porównaniu z rokiem 2015,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 9.900.032 zł, wzrost o 2,30 % na poziomie roku poprzedniego,
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.727.062 zł, wzrost o 2,16 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem JST przyjęto w podobnych wielkościach.

Spłata i obsługa długu na rok 2016 w prognozie długu wynosi **669.414 zł**, z tego:

- rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - **636.056 zł, tj: 3,28 %** do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2012 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów i rata w kwocie 87.607 zł z tego tytułu jest ujęta w prognozie na rok 2016, nie uwzględniono również umorzenia pożyczki zaciągniętej w roku 2010, o które gmina będzie mogła wystąpić w roku 2016. Spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 310.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł.
- wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 33.358 zł,

Kwota długu na dzień 31.12.2016 r. wyniesie **870.858 zł tj: 4,26 %**, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 870.858 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **1.210.000 zł** na rok 2016 zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy, i na ujęte w prognozie przedsięwzięcia tj:

1. Budowa i modernizacja dróg w tym:

- pomoc finansowa na modernizację drogi powiatowej Ciemniki – Grupa na kwotę 300.000 zł,
- budowa drogi gminnej Lipienki – Jezewo w kwocie 600.000 zł

2. Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:

- zaplanowano wydatki na spłatę wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wykonanie wodociągowania wsi Czerski Świecki, Buczek, Skrzyńki, za wykonaną inwestycję gmina będzie spłacała zobowiązania do roku 2020, a na rok 2016 przypada kwota 310.000 zł,

Tak jak w latach poprzednich prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 636.056 zł, która pozwoli na spłatę zaciągniętych kredytu i pożyczek.

### Prognoza na rok 2017

Na kolejny rok 2017 do prognozy Gminy Jezewo przyjęto dochody w wysokości **20.751.689 zł**, wzrost dochodów o 1,52 % w porównaniu z rokiem 2016 jest to realny wzrost dochodów własnych gminy. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samych wielkościach.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 20.731.689 zł, wzrosną o 1,53 %

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 20.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy nie jest dobrą prognozą na realizowanie wydatków majątkowych w roku 2017 i w latach następnych, gdzie głównym źródłem finansowania inwestycji będą pożyczki i kredyty.

Wydatki bieżące na rok 2017 prognozuje się w kwocie **18.963.784 zł**, planuje się wzrost o 2,29 % w porównaniu z rokiem 2016,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 10.098.033 zł, wzrost o 2,00 % na poziomie roku poprzedniego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.743.403 zł, wzrost o 0,95 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w podobnych wielkościach, natomiast wydatki na utrzymanie jst będą nieco niższe.

W roku 2017 pozostaną do spłaty wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 300.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2017 r. wyniesie **633.342,73 zł tj: 3,05 %**, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **1.470.000 zł** na rok 2017 zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy, będą dotyczyły inwestycji w infrastrukturze i ochronie środowiska. Inwestycje realizowane w roku 2017 i latach następnych będą ściśle powiązane ze strategią rozwoju gminy, która zostanie opracowana oraz z wymogami lokalnej społeczności.

Prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 108.101 zł, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

## Prognoza na rok 2018

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jeżewo przyjęto dochody w wysokości **21.503.856 zł**, wzrost o 3,77 % porównywalnie z rokiem 2017, są to realne dochodów własne gminy. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samym wielkościach.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 21.485.856 zł, wzrosną o 3,64 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 18.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy stąd w prognozie ujmuje się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2018 prognozują się w kwocie **19.259.327 zł**, planuje się wzrost o 1,56 % w porównaniu z rokiem 2017,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozują się kwotę 10.299.994 zł, wzrost o 2,00 % na poziomie roku poprzedniego,
  - b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.754.410 zł, wzrost o 0,63 %.
- Prognozują się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w podobnych wielkościach, natomiast wydatki na utrzymanie jst będą nieco niższe.

Na rok 2018 przypada spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 280.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2018 r. wyniesie **395.827 zł tj: 1,84 %**, zadłużenia do dochodów ogółem. Zadłużenie dotyczy w całości spłaty wierzytelności.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **2.000.000 zł** na rok 2018 zaplanowano na inwestycji w infrastrukturze drogowej, ochronie środowiska i w oświacie. Inwestycje realizowane w roku 2018 i latach następnych będą ściśle powiązane ze strategią rozwoju gminy oraz wnioskami zgłaszanymi przez mieszkańców gminy.

Prognozują się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 235.784 zł, która w części będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (108.101 zł), a pozostała część na wydatki inwestycyjne.

## Prognoza na rok 2019

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jeżewo przyjęto dochody w wysokości **22.148.971 zł**, wzrost o 3,00 % porównywalnie z rokiem 2018, są to realne dochodów własne gminy. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samym wielkościach.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.130.971 zł, wzrosną o 3,00 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 18.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy stąd w prognozie ujmuje się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2019 prognozują się w kwocie **19.678.966 zł**, planuje się wzrost o 2,00 % w porównaniu z rokiem 2018,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozują się kwotę 10.505.995 zł, wzrost o 2,00 % na poziomie roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.769.098 zł, wzrost o 0,84 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w podobnych wielkościach, natomiast wydatki na utrzymanie jst również wzrastają w niewielkim procencie.

W prognozie długu pozostały tylko spłaty rat wierzytelności, spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami na rok 2019 w kwocie 260.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2019 r. wyniesie **158.312 zł tj: 0,71 %**, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **2.000.000 zł** na rok 2019 zaplanowano na inwestycji, które określi Rada Gminy przyjmując zadania ujęte w strategii rozwoju gminy.

Prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 470.005 zł, która w części będzie przeznaczona na spłatę wierzytelności oraz na wydatki inwestycyjne i bieżące.

### **Prognoza na rok 2020**

Ostatni rok obejmujący prognozę spłaty długów Gminy Jeżewo w prognozowanych dochodach jest porównywalny do lat poprzednich. Dochody na rok 2020 prognozuje się w wysokości **22.815.440 zł**, wzrost o 3,00 % w porównaniu z rokiem 2019. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, gdzie również przyjęto wzrost w wysokości 3,00%.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.799.440 zł, wzrosną o 3,01 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 16.000 zł, ze sprzedaż nieruchomości.  
Brak majątku w zasobach własnych gminy stąd w prognozie ujmuje się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2020 prognozuje się w kwocie **19.841.598 zł**, planuje się wzrost o 0,84 % w porównaniu z rokiem 2019,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 10.716.515 zł, wzrost o 2,00 % na poziomie roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.804.480 zł, wzrost o 2,00 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na utrzymanie jst wzrastają w podobnych wielkościach.

W prognozie długu pozostała spłata ostatniej raty wierzytelności przypadająca na rok 2020 wraz z odsetkami w kwocie 177.371 zł w tym: wierzytelności w kwocie 158.312 zł.  
Kwota długu na dzień 31.12.2020 r. wynosi **0 %** zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie **2.500.000 zł** na rok 2020 zaplanowano na inwestycji, które określi Rada Gminy przyjmując zadania ujęte w strategii rozwoju gminy.

Prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową w kwocie 473.482 zł, która będzie przeznaczona na wydatki inwestycyjne i bieżące.

**Jak wynika z powyższej prognozy sytuacja finansowa Gminy Jeżewo w dużym stopniu zależy od kierunków rozwoju Państwa, wzrostu dochodów gminy, pozyskiwania środków z funduszy Unii Europejskiej i innych źródeł oraz wielu innych czynników.**

Każda zmian w WPF i Uchwale budżetowej na 2012 r. zmienia wielkości planowanych dochodów i wydatków w roku bieżącym, a zmiany w kwocie długu i wieloletnich przedsięwzięciach inwestycyjnych zmieniają również planowane wielkości w latach następnych.

Nie jest łatwo prognozować dochody i wydatki w tak odległym czasie, niewiadomo jaki będzie wzrost PKB, wzrost wynagrodzeń, składek na ubezpieczenia społeczne i w jakim kierunku będzie zmierzała gospodarka całego kraju.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy

*Marek Wiśniewski*

## Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		
	łącznie nakłady finansowe	12 530 964,00	0,00	12 530 964,00	12 530 964,00	0,00	12 530 964,00	0,00	0,00	0,00	
limit zobowiązań	12 111 863,00	0,00	12 111 863,00	12 111 863,00	0,00	12 111 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2012	4 307 184,00	0,00	4 307 184,00	4 307 184,00	0,00	4 307 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	3 523 504,00	0,00	3 523 504,00	3 523 504,00	0,00	3 523 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	2 290 000,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00	2 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 325 000,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)		b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, (razem)		c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)	
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
łącznie nakłady finansowe	a	10 202 088,00	0,00	0,00	2 328 876,00	0,00
limit zobowiązań	a	9 946 247,00	0,00	0,00	2 165 616,00	0,00
2012	a	3 870 472,00	0,00	0,00	436 712,00	0,00
2013	a	3 394 600,00	0,00	0,00	128 904,00	0,00
2014	a	1 690 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2015	a	325 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy

*Marek Wiśniewski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	1.	z tego:				z tego:				w tym:						
		1.1	1.1.1.	1.2	1.2.1	1.2.2.	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)		z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		w tym:		
												w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	2.1.2.
												dochody bieżące	środków z UE*			
dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środków z UE*	2.1	2.1.1+2.1.2	2.1.1.1	2.1.1.2.	2.1.2.									
Lp	1.	1.1	1.1.1.	1.2	1.2.1	1.2.2.	2.	2.1	2.1.1.	2.1.1.1	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.			
Formuła	[1.1]+[1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1]+[2.1.2]								
2012	21 227 819,00	19 690 211,00	26 984,00	1 537 608,00	162 074,00	1 263 833,00	22 787 819,00	17 894 114,00	17 791 852,00	0,00	0,00	102 262,00	102 262,00			
2013	21 759 921,00	19 321 577,00	0,00	2 438 344,00	518 000,00	1 920 344,00	22 759 921,00	17 944 625,00	17 762 611,00	0,00	0,00	182 014,00	182 014,00			
2014	20 497 765,00	20 127 165,00	0,00	370 600,00	61 300,00	0,00	19 449 145,00	16 952 625,00	16 710 219,00	0,00	0,00	242 406,00	242 406,00			
2015	20 063 925,00	20 043 925,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	19 335 925,00	17 997 745,00	17 785 860,00	0,00	0,00	211 885,00	211 885,00			
2016	20 439 997,00	20 418 997,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	19 916 061,00	18 706 061,00	18 560 583,00	0,00	0,00	145 478,00	145 478,00			
2017	20 751 689,00	20 731 689,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 728 304,00	19 058 304,00	18 963 784,00	0,00	0,00	94 520,00	94 520,00			
2018	21 503 856,00	21 485 856,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	21 336 247,00	19 336 247,00	19 259 327,00	0,00	0,00	76 920,00	76 920,00			
2019	22 148 971,00	22 130 971,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	21 738 286,00	19 738 286,00	19 678 966,00	0,00	0,00	59 320,00	59 320,00			
2020	22 815 440,00	22 799 440,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	22 383 318,00	19 683 318,00	19 841 598,00	0,00	0,00	41 720,00	41 720,00			

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	z tego										
	Wydanki majątkowe	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	5	Przychody budżetu	w tym:		w tym:	
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	2.2.1					3	4		5
LP	2.2	2.2.1	3	4	5	5.1	5.1.1	5.2	5.2.1	5.3	5.3.1
Formuła			[1]-[2]	[1.1]-[2.1]	[5.1],[5.2],[5.3]						
2012	4 893 705,00	369 705,00	-1 560 000,00	1 796 097,00	2 208 606,00	298 198,00	0,00	0,00	0,00	1 910 408,00	1 560 000,00
2013	4 815 295,00	0,00	-1 000 000,00	1 376 952,00	1 948 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 948 621,00	1 000 000,00
2014	2 496 520,00	0,00	1 048 620,00	3 174 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 338 180,00	0,00	728 000,00	2 046 180,00	302 054,00	302 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 210 000,00	0,00	523 936,00	1 712 936,00	636 056,00	636 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 670 000,00	0,00	23 385,00	1 673 385,00	108 101,00	108 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	167 609,00	2 149 609,00	235 784,00	235 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	0,00	410 685,00	2 392 685,00	470 005,00	470 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 500 000,00	0,00	432 122,00	2 916 122,00	473 482,00	473 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)						
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 urf oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy		Inne rozchody (bez spłaty długu np udzielane pożyczki)	7						dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	8	9	9a	10	10a
Lp	6	5.1	6.1.1	6.2	7	7.1	8	9	9a	10	10a						
Formuła	[6.1.H.6.2]																
2012	648 606,00	648 606,00	0,00	0,00	5 856 270,13	1 820 919,00	0,00	27,59%	27,59%	3,54%	3,54%						
2013	948 621,00	948 621,00	0,00	0,00	5 670 133,85	1 583 404,00	0,00	26,06%	26,06%	5,20%	5,20%						
2014	1 048 620,00	1 048 620,00	0,00	0,00	5 383 998,00	1 345 888,00	0,00	26,27%	26,27%	6,30%	6,30%						
2015	1 030 054,00	1 030 054,00	0,00	0,00	4 116 429,29	1 108 373,00	0,00	20,52%	20,52%	6,19%	6,19%						
2016	964 056,00	964 056,00	0,00	0,00	2 914 858,01	870 858,00	0,00	14,26%	14,26%	5,43%	5,43%						
2017	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	2 349 342,73	633 343,00	0,00	11,32%	11,32%	2,04%	2,04%						
2018	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	1 783 827,45	395 827,00	0,00	8,30%	8,30%	1,88%	1,88%						
2019	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	1 218 312,17	158 312,00	0,00	5,50%	5,50%	1,75%	1,75%						
2020	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	732 000,00	0,00	0,00	3,21%	3,21%	1,62%	1,62%						

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				w tym		
	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.		15.4.	16.
Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązania z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy z dnia 27.06.2003r. o zmianie ustawy o budżetach jednostek samorządu terytorialnego	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy z dnia 27.06.2003r. o zmianie ustawy o budżetach jednostek samorządu terytorialnego	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy z dnia 27.06.2003r. o zmianie ustawy o budżetach jednostek samorządu terytorialnego (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 1 lit. a) ustawy z dnia 27.06.2003r. o zmianie ustawy o budżetach jednostek samorządu terytorialnego (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JS	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 up	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 up	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	w tym
Lp	11.	12.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła													
2012	0,00	9,55%	9,22%	TAK	3,54%	TAK	9 418 690,00	1 682 276,00	0,00	4 307 184,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	8,40%	8,71%	TAK	5,20%	TAK	9 461 190,00	1 677 131,00	0,00	3 523 504,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	7,79%	15,79%	TAK	6,30%	TAK	9 459 874,00	1 672 945,00	0,00	2 290 000,00	1 048 620,00	0,00	0,00
2015	0,00	11,24%	10,30%	TAK	6,19%	TAK	9 677 451,00	1 690 582,00	0,00	1 325 000,00	728 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	11,60%	8,48%	TAK	5,43%	TAK	9 900 032,00	1 727 062,00	0,00	1 210 000,00	523 936,00	0,00	0,00
2017	0,00	11,52%	8,16%	TAK	2,04%	TAK	10 098 033,00	1 743 403,00	0,00	1 470 000,00	23 385,00	0,00	0,00
2018	0,00	8,98%	10,08%	TAK	1,88%	TAK	10 299 994,00	1 754 410,00	0,00	2 000 000,00	167 609,00	0,00	0,00
2019	0,00	8,91%	10,88%	TAK	1,75%	TAK	10 505 995,00	1 769 088,00	0,00	2 000 000,00	410 685,00	0,00	0,00
2020	0,00	9,71%	12,85%	TAK	1,62%	TAK	10 716 115,00	1 804 480,00	0,00	2 000 000,00	432 122,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
*Marek Wisniewski*