

**RADA GMINY
JEŻEWO**

Uchwała Nr IV/15/2015

**Rady Gminy Jeżewo
z dnia 27 stycznia 2015 r.**

w sprawie zmiany Uchwały Nr III/11/2014 Rady Gminy w Jeżewie z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2015 - 2023


Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jedn. tekst Dz. U. z 2013 r. poz. 594) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/11/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo dokonuje się następującej zmiany:

1) § 6 otrzymuje brzmienie: „Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.


§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Dariusz Warkowski

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest z dostosowaniem zapisów uchwały do obowiązującego prawa szczególnie do zapisów art. 13 ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (tj. Dz. U. z 2011 r. Nr 197, poz. 1172 z późn. zm.) zgodnie z którym uchwały dotyczące Wieloletniej prognozy finansowej nie są publikowane w dziennikach wojewódzkich.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


Dariusz Werkowski

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem		Wydatki budżetowe	z tytułu pożyczek i kredytów	w tym:	w tym:	w tym:		Wyszczególnienie
	2	2.1					2.1.1	2.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	
Planowa	23 940 002,90	19 158 777,31	0,00	0,00	118 999,16	118 999,16	0,00	0,00	2 782 220,04
Wykonano	23 706 277,26	19 423 194,33	0,00	0,00	123 832,99	123 832,99	0,00	0,00	4 343 022,39
Planowa	25 020 228,04	21 372 312,34	0,00	0,00	135 099,99	135 099,99	0,00	0,00	3 646 316,00
Wykonano	24 005 568,92	21 209 984,92	0,00	0,00	135 760,00	135 760,00	0,00	0,00	3 815 890,00
2015	22 456 522,00	18 802 363,33	0,00	0,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	2 556 460,00
2016	20 666 066,00	19 118 359,30	0,00	0,00	154 500,00	154 500,00	0,00	0,00	1 886 000,00
2017	20 948 725,00	19 398 729,90	0,00	0,00	161 547,00	161 547,00	0,00	0,00	1 560 000,00
2018	21 773 844,00	19 711 415,90	0,00	0,00	73 742,00	73 742,00	0,00	0,00	1 700 000,00
2019	22 205 440,00	19 541 227,00	0,00	0,00	52 882,00	52 882,00	0,00	0,00	2 292 877,00
2020	22 262 875,00	20 010 491,00	0,00	0,00	36 770,00	36 770,00	0,00	0,00	2 580 000,00
2021	22 542 364,94	20 170 059,94	0,00	0,00	13 400,00	13 400,00	0,00	0,00	2 084 162,00
2022	22 278 308,03	20 323 364,00	0,00	0,00	4 545,00	4 545,00	0,00	0,00	1 952 745,00

1 W porównaniu wykazuje się kwoty do realizacji budżetowej 2013-2018

Lp.	3	4	4	w zł		4.2	w pln		4.3	w zł		4.4	4.4	w zł
				Przebiegi zakażeń	Nadwyżka zabobnow z p i obogich		na pokrycie deficytu zadani	Wzrost kosztów art. 217 ust. 2 pkt Fusazwy		na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych			
000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000001	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000002	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000003	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000009	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000012	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
000023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wszystkie dane są szacunkowe i mogą być różniące się od danych faktycznych.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Subjekty ul. kapitałowych kredytów pożyczek oraz wkupów emisji papierów wartościowych	W tym: pozostałe kwoty w wydatkach budżetu	z tego				inne rozchody finansowane ze środków budżetu
				5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
LP	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	(5.1 - 5.2)		(5.1.1.1) + (5.1.1.2) + (5.1.1.3)					
Wydatki 2012	618 606,00	629 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki 2013	792 694,00	792 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wydatki 2014	1 012 662,00	873 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
Wydatki 2015	1 157 287,00	873 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	
2016	622 125,00	1 157 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	642 605,00	929 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	668 301,00	668 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	642 772,00	642 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	404 622,00	404 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	237 774,00	297 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	277 851,00	277 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	62 474,00	162 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

W powyższym wykazie nie uwzględniono wydatków z art. 56 ustawy z dnia 7 grudnia 2013 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją celów budżetowych, Dz.U. poz. 426 oraz z 2013 r. poz. 11591 oraz kwoty w p.p. obciążeniach przychodów.

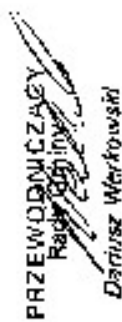
Wydział	Kwota dotacji	Kwota zaliczki wnieśliwych przedsięwzięć i kosztów samorządu województwa w kwartalnym i rocznym sprawozdaniu z wykonania i realizacji zadań publicznych do sektora finansów publicznych	Planowa zmiana wydatków budżetowych	
			dot. 6.1	dot. 6.2
2012	4 855 962,13	0,00	2 291 257,22	2 564 704,91
2013	4 855 591,79	0,00	2 474 513,62	2 380 078,17
2014	6 170 601,51	0,00	2 644 681,00	3 525 920,51
2015	5 170 601,51	0,00	2 500 420,00	2 670 181,51
2016	4 160 071,66	0,00	2 458 136,00	1 701 935,66
2017	3 040 347,67	0,00	2 373 905,00	666 442,67
2018	2 200 791,38	0,00	2 046 301,00	154 490,38
2019	320 400,11	0,00	2 657 388,00	2 336 987,89
2020	758 109,94	0,00	5 016 022,00	4 257 912,06
2021	450 335,34	0,00	2 888 159,00	2 437 823,66
2022	102 074,34	0,00	2 222 058,00	2 119 983,66
2023	0,94	0,00	2 35 218,00	2 35 218,94

Skanyowane z arkusza Excel w programie Excel 2010. Szacunki na rok 2023 i 2024 oparte są na danych budżetowych z lat ubiegłych. Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych budżetowa zmiana wydatków w 2023 r. wynika z art. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych przepisów w związku z realizacją ustawy budżetowej. Ustawa z dnia 2013-2015

Lp	M.	3.2	9.3	5.4	0.5	5.E	3.5.1	9.7	9.7.1
Formuła	$3.2 + 9.3 + 5.4 + 0.5 + 5.E + 3.5.1 + 9.7 + 9.7.1$								
Wykazanie 2012	3,70%	0,00%	0,00%	3,70%	11,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykazanie 2013	3,00%	0,00%	0,00%	3,00%	11,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan na 2014	4,70%	0,00%	0,00%	4,70%	1,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykazanie 2014	4,70%	0,00%	0,00%	4,70%	4,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,00%	0,00%	0,00%	6,00%	2,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,90%	0,00%	0,00%	4,90%	11,80%	4,24%	5,75%	TAK	TAK
2017	4,34%	0,00%	0,00%	4,34%	13,96%	5,23%	6,02%	TAK	TAK
2018	3,30%	0,00%	0,00%	3,30%	13,72%	5,32%	8,32%	TAK	TAK
2019	5,10%	0,00%	0,00%	5,10%	12,05%	11,13%	11,19%	TAK	TAK
2020	1,65%	0,00%	0,00%	1,65%	15,42%	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2021	1,48%	0,00%	0,00%	1,48%	11,30%	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2022	1,29%	0,00%	0,00%	1,29%	13,45%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2023	0,83%	0,00%	0,00%	0,83%	9,51%	11,71%	11,71%	TAK	TAK

3) W porównaniu wykazanie się w stosunku do wyliczenia wyników z art. 33 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenie z emisji obligacji amortyzacyjnych, należy wyliczenia dotyczącej procent B.3.1

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 824 798,00	80 000,00	210 000,00	990 000,00	0,00	1 979 000,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy	2013	2017	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	72 000,00
1.3.2.2	Dofinansowanie dróg wycieczkowych / powiatowych - Finanse finansowe dla powiatu / województwa	Urząd Gminy	2013	2017	1 222 000,00	0,00	100 000,00	920 000,00	0,00	1 222 000,00
1.3.2.3	Drogi gminne - Budowa i modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy	2013	2017	552 798,00	30 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	665 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Dariusz Warkowski

O b j a ś n i e n i a
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jezewo
opracowanej na lata 2015 – 2023

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie przepisów art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.)

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

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Jezewo opracowano na lata 2015 – 2023 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2013 – 2023 po wprowadzeniu nowych zadań inwestycyjnych i zaciągnięciu zobowiązań.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej na lata 2013 – 2023 wprowadza się zmiany, wynikające z wprowadzonych nowych inwestycji na lata następne oraz w związku zwiększeniem się kwoty długu poprzez zaciągnięcie nowej pożyczki.

Gmina Jezewo nie wliczała poręczeń i gwarancji i nie ma z tego tytułu zobowiązań.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jezewo na 2015 rok i lata następne opracowano na podstawie porównania wielkości dochodów, wydatków, prognozy długu oraz wydatków majątkowych z lat ubiegłych. Do prognozy na rok 2015 przyjęto następujące dane.

Wykonanie za rok 2012 – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS , które są zgodnie z księgami rachunkowym za rok 2012, przyjęto sprawozdania Uchwałą Nr XXVIII/201/2013 Rady Gminy Jezewo z dnia 26 czerwca 2013 r.

Wykonanie za rok 2013 – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS , które są zgodnie z księgami rachunkowymi za rok 2013, przyjęto sprawozdania Uchwałą Nr XXXV/247/2014 Rady Gminy Jezewo z dnia 25 marca 2014 r.

Plan za III kwartał 2014 – wprowadzono planowane dochody i wydatki zgodnie z Uchwałą Nr XI.II/310/2014 Rady Gminy Jezewo z dnia 16 września 2014 r, Zarządzenie Nr 63/2014 Wójta Gminy Jezewo z dnia 25 września 2014 r. i na podstawie sprawozdań Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS za III kwartał 2014 r.

Przewidywane wykonanie prognozowanych dochodów i planowanych wydatków na podstawie planu za III kwartał 2014 roku – przewiduje się wykonanie dochodów i wydatków w oparciu o plan po zmianach dochodów i wydatków wprowadzony Uchwałą Nr XLII/310/2014 Rady Gminy Jezewo z dnia 16 września 2014 r. Zarządzenie Nr 63/2014 Wójta Gminy Jezewo z dnia 25 września 2014r., w następujących kwotach:

- prognozuje się wykonanie dochodów w kwocie 23.170.328,04 zł, które będą niższe o 348.031 zł od wykonania za rok 2013 r., a dochody bieżące w kwocie 22.110.556,43 zł
- dochody majątkowe planowane w III kwartale 2014r. w kwocie 1.551.655 zł są również niższe od wykonania roku 2013 ponieważ planowane są środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Natomiast dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego będą wykonane zgodnie z planem.

Planowane wydatki bieżące na III kwartał 2014r. w kwocie 21.361.579,43 zł są wyższe od wykonanych za 2013r o 1.950.817,14 zł.

z tego:

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 16.238.748,01 zł, są wyższe od wykonania za 2013 r. o 468.298 zł

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.738.414 zł, są wyższe od wykonania za 2013 r. o 76.411 zł

Planowany deficyt na koniec III kwartału w kwocie 1.850.000 zł. może na koniec roku ulec zmianie,

Splata długu na koniec III kwartału to kwota 742.493,35 zł, przewidywana kwota do spłaty na koniec roku może również ulec zmianie. Spłacono wierzytelności na koniec III kwartału w kwocie 178.136,46 zł, przewidywana kwota do spłaty 237.515,28 zł za rok 2014.

Kwota długu według planu na koniec trzeciego kwartału 6.120.691,51 zł, w tym wierzytelności 1.345.888,57 zł.

Prognozowane wykonanie za rok 2014

Dochody ogółem prognozowane na koniec 2014r. to kwota 23.155.593,92 zł, niższe od wykonania za rok 2013 o 0,06 %, z tego:

a) prognozowane wykonanie dochodów bieżących w kwocie 22.149.374,92 zł, wyższe o 2,45 % od wykonania za rok 2013,

b) dochody majątkowe prognozuje się wykonać w kwocie 1.006.219 zł, które planuje się pozyskać z następujących źródeł:

sprzedaż gruntów i mieszkań komunalnych za kwotę 186.940 zł,

dochody majątkowe z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 819.279 zł wg wcześniej podpisanych umów.

Wydatki bieżące przewiduje się w kwocie 21.389.954,92 zł, wyższe o 0,75 % od wykonania za rok 2013.

a) z tego: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 10.275.901,01 zł. wyższą od wykonania za 2013 r. o 5,17 %,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.726.121 zł, wyższe o 3,85 % od wykonania za 2013r.

Splata i obsługę długu na rok 2014 prognozuje się wykonać w kwocie 1.109.722 zł z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 973.962 zł, tj.: 4,22 % do dochodów gminy ogółem. obsługa długu w kwocie 135.760 zł.

Splata z wydatków bieżących wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 337.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

Kwota długu została wyliczona na bazie roku 2013, gdzie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (zaciągniętych w roku 2013) i rata z tego tytułu obciąża rok 2014 w kwocie 70.000 zł.

Na spłatę planowanych rat pożyczek i kredytów w roku 2014 w kwocie 973.962 zł planuje się zaciągnąć kredyt na brakującą do spłaty kwotę 496.577 zł.

b) wydatki na obsługę długu na rok 2014 w kwocie 135.760 zł naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem od wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz od planowanych do zaciągnięcia w roku budżetowym.

Kwota długu na dzień 31.12.2014 r. wyniesie 5.120.691,51 zł tj.: 24,35 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 1.345.888,57 zł.

Z uwagi na przesunięcie rozpoczęcia inwestycji w ochronie środowiska i przemieszenie wydatków inwestycyjnych na kanalizację sanitarną planowanych do spłaty z pożyczki prefinansowanej w wysokości 700.000 zł roku 2014 na 2015 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 3.073.127 zł. Inwestycje planowane do wykonania w roku 2014 to głównie inwestycje w ochronie środowiska i kontynuacja z roku poprzedniego (spłaty zobowiązań) oraz przedsięwzięcia dotyczące utwardzania dróg i chodników w ramach funduszu sołectkiego.

Zbyt duże poniesione nakłady inwestycyjne oraz zwiększenie wydatków bieżących związanych utrzymaniem dróg gminnych w 2014 r. spowodowały, że nie jest możliwe wypracowanie wolnych środków na spłatę pożyczek i kredytów za rok 2014 bez zaciągania nowych zobowiązań na spłaty w następujących latach.

Prognoza na rok 2015

Na rok 2015 do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto dochody ogółem w kwocie 21.308.522 zł, prognozowane dochody są niższe od przewidywanego wykonania za rok 2014 o 7,69 %. W roku 2015 zmniejszają się dochody ze środków budżetu Unii Europejskiej, stąd spadek dochodów.

a) dochody bieżące w kwocie 20.341.522 zł, obniżą się o 8,00 % w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za rok 2014. Obniżenie dochodów bieżących przewiduje się z podatków i opłat lokalnych, podatku od nieruchomości i dotacji celowych,

b) prognozuje się uzyskać dochody majątkowe w kwocie 967.000 zł, ze sprzedaży udziałów budowlanych i mieszkań w kwocie 67.000 zł oraz 900.000 zł pozyskane z innych źródeł (z budżetu Unii Europejskiej).

Wydatki bieżące na rok 2015 planuje się w kwocie 19.902.053 zł, niższe od przewidywanego wykonania za rok 2014 o 6,83 %.

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.602.552 zł, wyższe o 3,18 % w porównaniu do przewidywanego wykonania roku bieżącego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JSU w kwocie 1.889.370 zł, zwiększą się o 9,46 % do przewidywanego wykonania roku 2014,

Spłata rat i obsługa długu na rok 2015 wynosi 1.283.337 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych 1.157.337 zł, tj.: 5,37 % do dochodów gminy ogółem. Kwota wyliczona jest na bazie roku 2014, gdzie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę długu (496.578 zł) i rata w kwocie 165.526 zł z tego tytułu jest ujęta w prognozie na rok 2015,

b) na obsługę długu zaplanowano wydatki w kwocie 126.000 zł zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów

Spłata wykupu wierzytelności z wydatków bieżących wraz z odsetkami w kwocie 325.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2015 r. wynosi 5.733.176,23 zł tj. 26,91 % zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności 1.108.373,29 zł.

Wydatki majątkowe na rok 2015 prognozowane w kwocie 1.756.469 zł, które zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy z planowaną pożyczką z WFOŚ i GW na nowe przedsięwzięcia ujęte w prognozie.

Planowane wydatki inwestycyjne w roku 2015r. przeznacza się:

1. Spłata rat – wykup wierzytelności: Budowa sieci wodociągowej we wsiach: Buczek, Skrzyńki, Czersk Świecki ze stacją uzdatniania wody	340.000
2. Remont i modernizacja pomostu na jeziorze Bielskim w ramach Funduszu sołectkiego	5.000
3. Budowa chodnika z kostki polbrukowej w Laskowicach w ramach Funduszu sołectkiego	11.000
4. Budowa chodnika z kostki polbrukowej w Jeżewie w ramach Funduszu sołectkiego	21.466
5. Budowę chodnika w Czersku Świeckim w ramach Funduszu sołectkiego	14.069
6. Modernizacja i przebudowa dachu i stolarki okiennej w szkole podstawowej w Laskowicach	150.000
7. Zadanie inwestycyjne pn: Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków w miejscowości Laskowice (Gmina Jeżewo) - ul. Parkowa i Jeziorna	1.600.000
8. Wykonanie oświetlenia ulicznego w Nowych Krąplewicach z funduszu sołectkiego	25.000
9. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. Kujawsko – Pomorskim tablice	5.400
10. Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	10.000
11. Opracowanie dokumentacji na rekultywację gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach	50.000
12. Zakupy inwestycyjne – sprzęt długoterminowego użytkowania w Urzędzie Gminy	11.000
13. Dofinansowanie systemów informatycznych w Urzędzie Gminy	13.534
Razem:	2.256.469

Prognoza na rok 2016

Prognozując dochody na 2016 rok w kwocie 21.625.224 zł wyższe od prognozowanych na rok 2015 o 1,48 %. Dochody ogółem będą wyższe ponieważ gmina planuje pozyskać nowe źródła dochodów z podatków i opłat lokalnych. Dochody majątkowe to zaledwie 21.000 zł. ponieważ nie ma majątku, który można przeznaczyć do sprzedaży. Pozostałe dochody wchodzące w skład dochodów gminy przyjmuje się do prognozy w podobnych wielkościach jak w roku 2015.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 21.604.224 zł, będą wyższe o 6,21 % w porównaniu z rokiem 2015.

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 21.000 zł, sprzedaż nieruchomości (mieszkań w budynkach komunalnych). Gmina w latach poprzednich wyprzedala 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 2016 prognozuje się w kwocie 19.116.089 zł, planuje się obniżenie wydatków bieżących o 3,95 % w porównaniu do roku 2015. Planuje się wydatki bieżące niższe na rok 2016 ponieważ wprowadza się oszczędności wydatkach w celu wypracowania środków na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 9.900.032 zł, zmniejszenie o 6,63 do roku poprzedniego, ponieważ planuje się zmiany w organizacji placówek oświatowych,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.718.813 zł, spadek o 9,03 %.

Spłata i obsługa długu na rok 2016 wynosi 1.063.435,75 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych – 929.135 zł, tj.: 5,49 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona jest na bazie roku 2014 i 2015, gdzie zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę długu (496.578, 1.157.337) i łączna rata w kwocie 265.526,00 zł z tego tytułu jest ujęta w prognozie na rok 2016.

b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 134.300 zł.

Spłata wykupu wierzytelności z wydatków bieżących planowana wraz z odsetkami w kwocie 310.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2016 r. wyniesie 4.185.571,95 zł tj.: 19,54 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 870.858,01 zł.

Wydatki majątkowe planowane w kwocie 1.580.000 zł na rok 2015 zostały ujęte w przedsięwzięciach .

Prognoza na rok 2017

Prognoza na rok 2017 Gminy Jezewo - przyjęto dochody w wysokości 21.792.238 zł, wzrost planuje się o 0,77 %, jest to realny wzrost dochodów własnych gminy. Dochody gminy zgodnie z obowiązującym przepisami obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takim samym wzrostem jak dochody własne gminy.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 21.772.238 zł, wzrosną o 0,78 %

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 20.000 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 głównie źródłem finansowania inwestycji będą pożyczki i kredyty.

Wydatki bieżące na rok 2017 planuje się w kwocie 19.398.729 zł, wzrost o 1,48 % w porównaniu z rokiem 2016,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.098.033 zł, wzrost o 2,00 % w stosunku do roku poprzedniego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.744.595 zł, wzrost o 1,50 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem JST oraz na wynagrodzenia i składki od nich naliczane .

Spłata i obsługa długu na rok 2017 w prognozie długu wynosi 1.097.101 z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 843.509 zł, tj.: 3,87 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu planowanego do zaciągnięcia w roku 2014 i 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, których łączna rata z tego tytułu wynosi 165.525 zł i jest ujęta w prognozie na rok 2017. W prognozie uwzględniono umorzenia pożyczki zaciągniętej w roku 2010, o które gmina będzie mogła wystąpić w roku 2015.

Splata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 300.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 101.546 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2017 r. wyniesie 3.104.547,67 zł tj.: 14,25 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 633.342,73 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 1.550.000 zł na rok 2017 zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy, i na ujęte w prognozie przedsięwzięcia.

Prognoza na rok 2018

Na kolejny rok 2018 do prognozy Gminy Jezewo przyjęto dochody w wysokości 22.077.716 zł, zwiększając się o 1,31 % w porównaniu z rokiem 2017 są to realne dochody własne gminy. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które przyjęto w takich samym wielkościach.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.059.716 zł, wyższe o 1,32 %

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 18.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy.

Wydatki bieżące na rok 2018 prognozuje się w kwocie 19.711.415 zł. planuje się wzrost o 1,61 % w porównaniu z rokiem 2017,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.299.994 zł, wzrost o 2,00 % na poziomie roku poprzedniego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.770.764 zł, wzrost o 1,5 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w podobnych wielkościach, natomiast wydatki na utrzymanie Jst będą minimalnie wzrastać .

Splata i obsługa długu na rok 2018 w prognozie długu wynosi 739.445 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 666.301 zł. tj.: 3,02 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego ratu wynosi 169.972 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2018. Splata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 280.000 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 73.144 zł,

Kwota długu na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 2.200.731,39 zł tj.: 9,97 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 395.827,45 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 1 700.000 zł na rok 2018 zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy, będą dotyczyły inwestycji w infrastrukturze i ochronie środowiska. Inwestycje realizowane w roku 2018 i latach następnych będą ściśle powiązane ze strategią rozwoju gminy.

Prognoza na rok 2019

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jezewo przyjęto dochody w wysokości 22.416.616 zł, wzrost o 1,53 % 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 22.398.616 zł, wzrosną o 1,54 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 18.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy stał w prognozie ujmując się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2019 planuje się w kwocie 19.541.227 zł, planuje się spadek o 0,86 % w porównaniu z rokiem 2018,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.505.995 zł, wzrost o 2,00 % w stosunku do poziomu z roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.797.325 zł, wzrost o 1,5 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w podobnych wielkościach.

Splata i obsługa długu na rok 2019 w prognozie długu wynosi 695.634 zł, z tego:

- a) rochody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 642.772 zł, tj.: 2,87 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 169.972 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2019. Spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 260.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

- b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 52.862 zł,

Kwota długu na dzień 31.12.2019 r. wyniesie 1.320.444,11 zł tj.: 5,89 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 158.312,17 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 2.232.617 zł na rok 2019 zaplanowano na inwestycji w infrastrukturze drogowej, ochronie środowiska i w oświacie. Inwestycje realizowane w roku 2019 i latach następnych będą ściśle powiązane z wnioskami zgłaszanymi przez mieszkańców gminy.

Prognoza na rok 2020

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jezewo przyjęto dochody w wysokości 22.609.462 zł, wzrost o 0,86 % są porównywalne z rokiem 2019. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samych wielkościach.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.593.462 zł, wzrosną o 0,87 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 16.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy stał w prognozie ujmując się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2020 prognozuje się w kwocie 19.575.440 zł, planuje się wzrost wydatków o 0,18 % w porównaniu z rokiem 2019,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.716.115 zł, wzrost o 2,00 % w stosunku do poziomu wydatków z roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.824.285 zł, wzrost o 1,5 %.

Prognozuje się wzrost wydatków bieżących, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w podobnych wielkościach jak w roku 2019, natomiast wydatki na utrzymanie jst również wzrastają w niewielkim procencie.

Splata i obsługa długu na rok 2020 w prognozie długu wynosi 440.731 zł, z tego:

- a) rochody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 404.022 zł, tj.: 1,79 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 169.972 zł z tego tytułu i jest ujęta w

prognozie na rok 2020. Spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 177.371 zł w tym: wierzytelności w kwocie 158.312,17 zł.

b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 36.709 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 758.109,94 zł tj.: 3,35 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 3.018.022 zł na rok 2020 zaplanowano na inwestycje, które określi Rada Gminy przyjmując zadania ujęte w strategii rozwoju gminy.

Prognoza na rok 2021

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jezewo przyjęto dochody w wysokości 22.558.650 zł, spadek o 0,22 % w porównaniu z rokiem 2020. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, gdzie również przyjęto spadek w wysokości 0,17 %.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.548.650 zł, obniżą się o 0,20 %

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 10.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości.

Brak majątku w zasobach własnych gminy stąd w prognozie ujmuje się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2021 prognozuje się w kwocie 20.010.491 zł, będą wyższe o 2,22 % w porównaniu z rokiem 2020,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 10.721.115 zł, wzrost o 0,5 % na poziomie roku poprzedniego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.851.649 zł, wzrost o 1,5 %.

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

Spłata i obsługa długu na rok 2021 w prognozie długu wynosi 321.9329 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 297.774 zł, tj.: 1,32 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 182.474 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2021.

b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 24.158 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2021 r. wyniesie 460.335,94 zł tj.: 2,04 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 2.250.385 zł na rok 2021 zaplanowano na inwestycje, które określi Rada Gminy przyjmując zadania ujęte w strategii rozwoju gminy.

Prognoza na rok 2022

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jezewo przyjęto dochody w wysokości 22.521.115,94 zł, niższe o 0,16 % porównywalnie z rokiem 2021. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samych wielkościach.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.511.115,94 zł, obniżą się o 0,17 %

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 10.000 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 2022 prognozuję się w kwocie 20.179.059,94 zł, planuje się wzrost o 0,84 % w porównaniu z rokiem 2021,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuję się kwotę 11.132.345 zł, wzrost o 3,84 % do poziomu roku poprzedniego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.879.424 zł, wzrost o 1,5 %.

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

Splata i obsługa długu na rok 2022 w prognozie długu wynosi 291.261 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 277.861 zł, tj.: 1,23 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 182.474 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2022.

b) wydatki na obsługę długu naliczono zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 13.400 zł,

Kwota długu na dzień 31.12.2022 r. wyniesie 182.474,94 zł tj.: 0,81 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 2.064.195 zł na rok 2022 zaplanowano na inwestycje, które określi Rada Gminy przyjmując zadania ujęte w strategii rozwoju gminy.

Prognoza na rok 2023

Ostatni rok obejmujący prognozę spłaty długów Gminy Jeżewo w prognozowanych dochodach jest porównywalny do lat poprzednich. Dochody na rok 2023 prognozuję się w wysokości 22.460.783 zł, niższe o 0,27 % w porównaniu z rokiem 2022. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z taką samą wielkością.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.460.783 zł, spadek o 0,22 %

b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 0 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 2023 prognozuję się w kwocie 20.325.564 zł, planuje się wzrost o 0,73 % w porównaniu z rokiem 2022,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuję się kwotę 11.232.345 zł, wzrost o 0,90 % na poziomie roku poprzedniego.

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.929.464 zł, wzrosł o 2,66 %.

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

Splata i obsługa długu na rok 2023 w prognozie długu wynosi 187.019 zł, z tego pozostająca do spłaty ostatnia rata kredytu udzielonego w 2015 r. na spłatę zobowiązań z lat poprzednich w wysokości 182.474 zł i koszty obsługi długu w wysokości 4.545 zł.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w wysokości 182.474 zł w stosunku do dochodów ogółem wynoszą 0,81 %.

Kwota długu na dzień 31.12.2023 r. wyniesie 0,94 zł tj.: 0,00 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 1.952.745 zł na rok 2023 zaplanowano na inwestycje, które określi Rada Gminy przyjmując zadania ujęte w strategii rozwoju gminy

Jak wynika z powyższej prognozy sytuacja finansowa Gminy Jezewo tak jak pozostałych gmin w kraju w dużym stopniu zależy od kierunków rozwoju Państwa, wzrostu dochodów, pozyskiwania środków z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł oraz wielu innych czynników.

Każda zmiana wprowadzana w Uchwale budżetowej i Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach budżetowych zmienia wielkość prognozowanych dochodów i planowanych wydatków, kwoty długu i wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych.

Trudno jest prognozować dochody i wydatki w tak odległym czasie, ponieważ nie wiadomo jaki będzie wzrost PKB, wzrost wynagrodzeń, składek na ubezpieczenia społeczne i w jakim kierunku będzie zmierzała cała gospodarka kraju.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Dariusz Werkowski