

**RADA GMINY  
JEŻEWO**

**Uchwała Nr XV/93/2015**

**Rady Gminy Jeżewo  
z dnia 29 grudnia 2015 r.  
w sprawie zmiany 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 2015 r. poz. 1515) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/11/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 30 grudnia 2014 r. wprowadza się zmiany w załącznikach:

1). Załącznik Nr 1 do uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa” - zmiany wprowadzone do budżetu gminy na 2015 r.

2). Załącznik Nr 2 do uchwały „Wykaz Przedsięwzięć WPF” - zmiany wprowadzone do budżetu gminy na 2015 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

*Dariusz Werkowski*

## Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr XV/92/2015 Rady Gminy Jeżewo z dnia 29 grudnia 2015 r. W wyniku wprowadzonych zmian wydatki majątkowe zmieniły się i wynoszą 2.527.720 zł; dochody majątkowe zmieniły się i wynoszą 1.359.460 zł.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

*Dariusz Werkowski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1			1.1.2			1.1.3		1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			Dochody bieżące*	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe*	ze sprzedaży majątku					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Formuła	[1.1]*(1.2)																
Wykonanie 2012	20 744 466,55	20 442 026,53	2 859 514,00	46 171,32	2 950 619,83	1 421 293,75	10 103 497,00	4 472 224,38	302 442,02	140 589,45							161 852,57
Wykonanie 2013	23 518 359,04	21 897 713,72	2 888 083,00	70 157,01	3 845 301,19	2 293 391,69	9 795 287,00	4 925 350,49	1 620 645,32	49 889,70							1 570 755,62
Plan 3 kw. 2014	23 170 329,04	21 618 673,04	2 843 767,00	96 149,00	3 905 417,00	1 788 831,00	9 732 406,00	5 040 934,04	1 551 655,00	154 871,00							1 396 784,00
Wykonanie 2014	23 367 290,38	22 782 123,14	3 308 767,00	149 086,18	4 066 599,61	1 789 809,93	9 761 987,00	5 495 723,35	585 187,24	186 940,00							398 227,24
2015	24 292 841,34	22 933 381,34	3 503 883,00	100 000,00	4 518 892,00	1 875 597,00	9 475 196,00	5 335 400,34	1 359 460,00	70 000,00							0,00
2016	21 625 224,00	21 604 224,00	3 152 534,00	60 774,00	3 637 641,00	1 805 890,00	10 394 725,00	3 887 754,00	21 000,00	21 000,00							0,00
2017	21 752 236,00	21 772 236,00	3 231 337,00	62 293,00	3 649 088,00	1 641 037,00	10 504 593,00	3 984 947,00	20 000,00	20 000,00							0,00
2018	22 067 716,00	22 049 716,00	3 252 588,00	74 356,00	3 644 603,00	1 739 175,00	10 108 993,00	3 778 309,00	18 000,00	18 000,00							0,00
2019	21 975 664,00	21 957 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00							0,00
2020	22 209 462,00	22 193 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00							0,00
2021	22 498 650,00	22 488 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00							0,00
2022	22 441 115,94	22 431 115,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00							0,00
2023	22 460 783,00	22 460 783,00	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 2013 t. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:							Wydatki majątkowe		
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		w tym:	
										z tytułu powierzeń i gwarancji	z tytułu powierzeń i powierzenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formularz	{2.1} + {2.2}										
Wykonanie 2012	20 946 002,95	18 150 772,31	0,00	0,00	0,00	X	118 999,16	0,00	0,00	2 795 230,64	
Wykonanie 2013	23 766 277,29	19 423 194,90	0,00	0,00	0,00	X	123 832,60	0,00	0,00	4 343 082,39	
Plan 3 kw. 2014	25 020 328,04	21 374 012,04	0,00	0,00	0,00	X	135 760,00	0,00	0,00	3 646 318,00	
Wykonanie 2014	23 336 513,87	20 744 971,67	0,00	0,00	0,00	X	113 805,97	0,00	0,00	2 591 542,20	
2015	25 142 841,34	22 615 121,34	0,00	0,00	0,00	0,00	126 000,00	0,00	0,00	2 527 720,00	
2016	20 796 089,00	19 216 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 300,00	0,00	0,00	1 560 000,00	
2017	21 048 729,00	19 498 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 547,00	0,00	0,00	1 550 000,00	
2018	21 411 415,00	19 711 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 145,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
2019	21 688 844,00	19 656 227,00	0,00	0,00	0,00	X	52 862,00	0,00	0,00	2 032 617,00	
2020	21 965 440,00	19 535 440,00	0,00	0,00	0,00	X	36 710,00	0,00	0,00	2 430 000,00	
2021	22 260 876,00	20 030 491,00	0,00	0,00	0,00	X	24 158,00	0,00	0,00	2 250 385,00	
2022	22 243 254,94	20 179 059,94	0,00	0,00	0,00	X	13 400,00	0,00	0,00	2 064 195,00	
2023	22 273 133,00	20 320 388,00	0,00	0,00	0,00	X	4 545,00	0,00	0,00	1 952 745,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
				4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.2	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.3				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	4.4
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Wykonanie 2012	-201 534,40	1 208 198,03	0,00	0,00	298 198,03	298 198,03	298 198,03	910 000,00	560 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	-247 818,25	1 518 196,57	0,00	0,00	358 057,63	358 057,63	358 057,63	1 160 138,94	1 160 138,94	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-1 850 000,00	2 862 962,00	0,00	0,00	477 384,00	477 384,00	477 384,00	2 346 578,00	1 850 000,00	39 000,00	0,00			
Wykonanie 2014	30 776,51	1 327 385,00	0,00	0,00	477 385,00	477 385,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00			
2015	-850 000,00	2 007 337,00	0,00	0,00	353 665,00	353 665,00	0,00	1 614 672,00	850 000,00	39 000,00	0,00			
2016	828 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	743 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	656 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	286 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	244 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	217 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	197 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	187 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego: w tym:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	z tego:			
				5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]				
Wykonanie 2012	648 606,00	648 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	792 894,00	792 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 012 962,00	973 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
Wykonanie 2014	1 042 337,06	1 003 337,06	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
2015	1 157 337,00	1 157 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	829 135,00	829 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	743 509,00	743 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	656 301,00	656 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	286 820,00	286 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	244 022,00	244 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	217 774,00	217 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	197 861,00	197 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	187 650,00	187 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>7</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1]-[2]	[1]+[4]-[5]-[6]-[7]
Wykonanie 2012	4 855 862,13	0,00	2 291 254,22	2 589 452,25
Wykonanie 2013	4 985 591,79	0,00	2 474 518,62	2 832 576,45
Plan 3 kw. 2014	6 120 691,51	0,00	244 661,00	722 045,00
Wykonanie 2014	4 594 739,45	0,00	2 037 151,47	2 514 536,47
2015	4 852 400,17	0,00	318 260,00	671 925,00
2016	3 404 795,89	0,00	2 388 135,00	2 388 135,00
2017	2 423 771,61	0,00	2 273 509,00	2 273 509,00
2018	1 529 955,33	0,00	2 338 301,00	2 338 301,00
2019	1 005 620,05	0,00	2 301 437,00	2 301 437,00
2020	603 265,88	0,00	2 658 022,00	2 658 022,00
2021	385 511,88	0,00	2 458 169,00	2 458 159,00
2022	187 650,88	0,00	2 252 056,00	2 252 056,00
2023	0,88	0,00	2 140 395,00	2 140 395,00

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

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych z tego:							Wydatki majątkowe w formie dotacji			
		10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1			11.4		11.5		
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>					
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]								
Wykonanie 2012	0,00		0,00	9 450 721,87	1 662 767,99	2 421 171,94	0,00	2 421 171,94	0,00	2 421 171,94	1 587 323,81	1 066 422,78		141 484,05
Wykonanie 2013	0,00		0,00	9 770 449,35	1 662 003,08	4 056 353,65	0,00	4 056 353,65	0,00	4 056 353,65	2 166 003,79	1 632 197,51		544 881,09
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00	10 238 748,01	1 738 414,00	2 191 614,00	0,00	2 191 614,00	0,00	2 191 614,00	982 534,00	959 500,00		6 000,00
Wykonanie 2014	0,00		0,00	10 162 737,66	1 713 663,36	2 103 463,02	0,00	2 103 463,02	0,00	2 103 463,02	1 825 495,51	760 046,69		6 000,00
2015	0,00		0,00	10 856 286,29	1 812 600,15	2 194 197,00	0,00	2 194 197,00	0,00	2 194 197,00	2 091 053,00	426 667,00		10 000,00
2016	829 135,00		829 135,00	9 900 032,00	1 718 813,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	540 052,00	259 948,00		20 000,00
2017	743 509,00		743 509,00	10 098 033,00	1 744 595,00	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00	0,00	1 220 000,00	814 970,00	465 030,00		20 000,00
2018	656 301,00		656 301,00	10 299 994,00	1 770 764,00	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	320 000,00	989 250,00	490 750,00		20 000,00
2019	286 820,00		286 820,00	10 505 995,00	1 797 325,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	1 134 700,00	595 300,00		20 000,00
2020	244 022,00		244 022,00	10 716 115,00	1 824 285,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	1 489 800,00	490 200,00		20 000,00
2021	217 774,00		217 774,00	10 721 115,00	1 851 649,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 094 720,00	485 280,00		20 000,00
2022	197 861,00		197 861,00	11 132 345,00	1 879 424,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	900 250,00	379 750,00		20 000,00
2023	187 650,00		187 650,00	11 232 345,00	1 929 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programu: projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1	
	Dochody budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	0,00	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła												
Wykonanie 2012	232 022,79	232 022,79	232 022,79	232 022,79	0,00	0,00	0,00	203 247,91	160 433,99	160 433,99		
Wykonanie 2013	303 630,40	273 534,51	273 534,51	273 534,51	1 458 710,40	1 419 634,29	1 419 634,29	285 791,91	251 052,37	251 052,37		
Plan 3 kw. 2014	567 256,00	512 887,00	512 887,00	512 887,00	1 396 784,00	1 358 026,00	1 358 026,00	667 857,00	591 854,00	591 854,00		
Wykonanie 2014	652 593,74	602 150,94	602 150,94	602 150,94	275 727,24	237 578,15	237 578,15	620 826,53	548 317,65	548 317,65		
2015	393 675,00	393 675,00	393 675,00	393 675,00	1 289 460,00	1 289 460,00	1 289 460,00	432 108,59	415 429,59	415 429,59		
2016	157 627,00	157 627,00	157 627,00	157 627,00	0,00	0,00	0,00	200 188,00	168 791,00	168 791,00		
2017	141 916,00	141 916,00	141 916,00	141 916,00	0,00	0,00	0,00	200 659,00	173 697,00	173 697,00		
2018	141 413,00	141 413,00	141 413,00	141 413,00	0,00	0,00	0,00	197 337,00	168 559,00	168 559,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości przez państwo		Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	12.7	12.7.1	Przebieg z tytułu uczestnictwa w projekcie, w tym: 1) koszty, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wzrost kosztów z tytułu uczestnictwa w projekcie, w tym: 1) koszty, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wzrost kosztów z tytułu uczestnictwa w projekcie, w tym: 1) koszty, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wzrost kosztów z tytułu uczestnictwa w projekcie, w tym: 1) koszty, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wzrost kosztów z tytułu uczestnictwa w projekcie, w tym: 1) koszty, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami
Formuła																
Wykonanie 2012	323 540,66	196 226,40	196 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 383 389,16	1 221 430,84	1 260 506,87	1 196 687,86	1 196 687,86	1 196 687,86	73 815,57	73 815,57	73 815,57	73 815,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 948 018,00	1 610 428,00	2 938 018,00	1 610 428,00	1 610 428,00	1 610 428,00	635 792,00	635 792,00	635 792,00	635 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 663 036,74	633 173,16	671 322,24	1 102 372,44	1 102 372,44	1 102 372,44	125 169,94	125 169,94	125 169,94	125 169,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 628 465,00	863 480,00	872 465,00	756 000,00	756 000,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	wartości uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji finansowych wpływających na kwotę długu (m.in. ujemne, różnica kursowe) *
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	648 606,00	1 820 919,13	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
Wykonanie 2013	792 884,00	1 583 403,85	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	973 962,00	1 345 888,57	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 003 337,06	1 345 888,57	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2015	1 157 337,00	1 108 373,29	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2016	829 135,00	870 856,01	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	-380 954,00
2017	743 509,00	633 342,73	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2018	656 301,00	395 827,45	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2019	286 820,00	158 312,17	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
2020	244 022,00	0,00	158 312,17	0,00	158 312,17	0,00	0,00
2021	217 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	197 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	182 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

-- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych, art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje

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

PRZEWODNICZĄCY  
*[Podpis]*  
 Dariusz Werkowski



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				2 095 547,00	281 749,00	110 000,00	910 000,00	10 000,00	1 438 749,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy	2011	2018	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	52 000,00
1.3.2.2	Czersk Świecki budowa chodnika w ramach FS -	Urząd Gminy	2015	2016	14 069,00	14 069,00	0,00	0,00	0,00	14 069,00
1.3.2.3	Dofinansowanie dróg wojewódzkich i powiatowych - Pomoc finansowa dla powiatu i województwa	Urząd Gminy	2013	2017	1 222 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Drogi gminne - Budowa i modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy	2013	2017	552 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552 798,00
1.3.2.5	Jeżewo wykonanie chodnika w ramach FS -	Urząd Gminy	2015	2016	21 680,00	21 680,00	0,00	0,00	0,00	21 680,00
1.3.2.6	Modernizacja i przebudowa dachu i stolarki okiennej w przedszkolu w Laskowicach -	JEDNOSTKA BUDZETOWA OSWIATA I WYCHOWANIE	2015	2016	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji na rekultywację gminnego śmietniska w Białych Błotach -	JEŻEWO	2015	2016	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Wykonanie chodnika z kostki polbrukowej w Laskowicach - w ramach FS -	Urząd Gminy	2015	2016	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.9	Wykonanie oświetlenia w Nowych Kraplewicach z FS -	Urząd Gminy	2015	2016	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rafał Górnicki

Dariusz Werkowski

**O b j a ś n i e n i a**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo**  
**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 limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej i bezzwrotnej pomocy państwa.

**Wieloletnią prognozę finansową** dla Gminy Jeżewo 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 Jeżewo nie udzielała poręczeń i gwarancji i nie ma z tego tytułu zobowiązań.

**Wieloletnią Prognozę Finansową** Gminy Jeżewo 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 2013** – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS , które są zgodnie z księgami rachunkowymi za rok 2012, przyjęto sprawozdania Uchwałą Nr XXXV/247/2014 Rady Gminy Jeżewo z dnia 25 marca 2013 r.

**Wykonanie za rok 2014** – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS , które są zgodnie z księgami rachunkowymi za rok 2014, przyjęto sprawozdania Uchwałą Nr VII/.../2015 Rady Gminy Jeżewo z dnia 26 marca 2015 r.

#### **Wykonanie za rok 2014**

**Dochody ogółem** wykonane na koniec 2014r. to kwota 23.367.290,38 zł, wyższe od wykonania za rok 2013 o 0,85, %, z tego:

a) **wykonanie dochodów bieżących** w kwocie 22.782.123,14 zł, wyższe o 5,38 % od wykonania za rok 2013,

b) **dochody majątkowe** wykonano w kwocie 585.167,24 zł, które pozyskano z następujących źródeł:

sprzedaż gruntów i mieszkań komunalnych za kwotę 186.940 zł,

dochody majątkowe z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 398.227,24 zł wg wcześniej podpisanych umów.

**Wydatki bieżące** wykonano w kwocie **20.744.971,67 zł**, wyższe o 6,81 % od wykonana za rok 2013.

a) z tego: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 10.162.737,66 zł, wyższą od wykonania za 2013 r. o 4,02 %,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.713.663,36 zł, wyższe o 3,11 % od wykonania za 2013r.

**Splata i obsługa długu** w roku 2014 wykonano w kwocie **1.117.143,03 zł** z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 1.003.337,06 zł, tj.: 4,29 % do dochodów gminy ogółem, obsługa długu w kwocie 113.805,97 zł.

**Splata z wydatków bieżących** wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie **318.894,85 zł** w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

**Kwota długu na dzień 31.12.2014 r.** wyniosła **4.594.739,45 zł** tj.: **19,66 %**, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 1.345.888,57 zł.

**Wydatki majątkowe** wykonano w kwocie 2.591.542,20 zł.

### **Prognoza na rok 2015**

Na rok 2015 do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto dochody ogółem w kwocie **24.292.841,34 zł**, prognozowane dochody są wyższe od wykonania za rok 2014 o 3,64 %.

Zaplanowano dochody na poziomie roku 2014 w celu wypracowania wolnych środków na spłatę zobowiązań z lat poprzednich.

a) **dochody bieżące** w kwocie 22.933.381,34 zł, wyższa o 0,84 % w porównaniu z wykonaniem za rok 2014. Podwyższenie dochodów bieżących przewiduje się z podatków i opłat lokalnych, podatku od nieruchomości i dotacji celowych.

b) prognozuje się uzyskać dochody majątkowe w kwocie 1,359.460 zł, ze sprzedaży mieszkań komunalnych w kwocie 70.000 zł oraz 1.289.460 zł pozyskane z innych źródeł (z budżetu Unii Europejskiej).

**Wydatki bieżące** na rok 2015 planuje się w kwocie 22.615.121,34 zł, wyższe od wykonania za rok 2014 o 8,31 %.

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.856.286,29 zł, wyższe o 7,36 % w porównaniu do wykonania roku 2014,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.812.600,15 zł, zwiększą się o 5,77 % do wykonania roku 2014,

**Splata 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.: 5,42 % do dochodów gminy ogółem.

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

**Splata wykupu wierzytelności** z wydatków bieżących wraz z odsetkami w kwocie 312.448 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

**Kwota długu na dzień 31.12.2015 r.** wynosi 4.852.400,17 zł tj. 20,04 % zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności 1.108.373,29 zł.

**Wydatki majątkowe** na rok 2015 prognozowane w kwocie 2.527.720 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 na:

1. Splata rat – wykup wierzytelności: Budowa sieci wodociągowej we wsiach: Buczek, Skrzyński, Czersk Świecki ze stacją uzdatniania wody

312.448

2. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jeżewo	27.552
3. Remont i modernizacja pomostu na jeziorze Bielskim w ramach Funduszu sołeckiego	5.000
4. Budowa chodnika z kostki polbrukowej w Laskowicach w ramach Funduszu sołeckiego	11.000
5. Budowa chodnika z kostki polbrukowej w Jeżewie w ramach Funduszu sołeckiego	21.680
6. Budowę chodnika w Czersku Świeckim w ramach Funduszu sołeckiego	14.069
7. Budowę chodnika w Czersku Świeckim	85.000
8. Budowa chodnika w ciągu ul. Długiej w Laskowicach	50.000
9. Przebudowa dróg gminnych etap I ul. Ogrodowa w Jeżewie	7.900
10. Przebudowa dróg gminnych etap II ul. Kochanowskiego, Kubsza w Laskowicach	15.000
11. Termomodernizacja budynku przedszkola w Laskowicach	101.475
12. Remont dachu na budynku socjalnym i świetlicy wiejskiej w Ciemnikach	62.025
13. Zadanie inwestycyjne pn: Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków w miejscowości Laskowice Gmina Jeżewo” - ul. Parkowa i Jeziorna	1.568.565
14. Budowa wiaty i kwatery do składowania osadów	23.200
15. Zakup naczepy do wywozu osadu z oczyszczalni ścieków	29.000
16. Wykonanie oświetlenia ulicznego w Nowych Krąplewiczach z funduszu sołeckiego	25.000
17. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. Kujawsko – Pomorskim – tablice	22.600
18. Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	10.000
19. Opracowanie dokumentacji na rekultywację gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach	50.000
20. Realizacja projektu zapewnienie dostępu do Internetu dla osób wykluczonych cyfrowo	59.900
21. Zakupy inwestycyjne – sprzęt długotrwałego użytkowania w Urzędzie Gminy	15.500
22. Dofinansowanie systemów informatycznych w Urzędzie Gminy	10.806
<b>Razem:</b>	<b>2.527.520</b>

### **Prognoza na rok 2016**

Prognozując dochody na 2016 rok w kwocie 21.625.224 zł wyższe od prognozowanych na rok 2015 o 1,21 %. 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 5,90 % 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 4,23 % 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 (1.157.337) i łączna rata w kwocie 100.000,00 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 3.659.619,89 zł tj.: 16,92 %, 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 Jeżewo - 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 obowiązującymi 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 głównym 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. Spłata 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 2.578.595,61 zł tj.: 11,83 %, 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 Jeżewo przyjęto dochody w wysokości 22.077.716 zł, zwiększą 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 .

Spłata 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 rata wynosi 169.972 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2018. Spłata 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 1.674.779,33 zł tj.: 7,59 %, 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 Jeżewo przyjęto dochody w wysokości 21.990.664 zł, spadek o 0,39 % porównywalnie z rokiem 2018, są to realne dochodów własne gminy.

**Dochody gminy** obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samych wielkościach.

a) **dochody bieżące** przyjęto do prognozy w kwocie 21.972.664 zł, obniżą się o 0,39 %

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 planuje się w kwocie 19.641.227 zł, planuje się spadek o 0,36 % 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 369.682 zł, z tego:

a) **rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych** - 316.820 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 1.120.444,05 zł (tj.: 5,09 % 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 Jeżewo przyjęto dochody w wysokości 22.209.462 zł, wzrost o 0,99 % 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 22.193.462 zł, wzrosną o 1,01 %

b) **dochody ze sprzedaży majątku** planuje się w kwocie 16.000 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 2020 prognozuje się w kwocie 19.575.440 zł, planuje się zmniejszenie wydatków o 0,33 % 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 240.732 zł, z tego:

a) **rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych** – 204.022 zł, tj.: 0,91 % 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 36.710 zł,

Kwota długu na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 758.109,88 zł tj.: 3,41 %, 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 Jeżewo przyjęto dochody w wysokości 22.558.650 zł, wzrost o 1,57 % w porównaniu z rokiem 2020.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.548.650 zł, wzrost o 1,60 %

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 460.335,88 zł tj.: 2,04 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

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

### **Prognoza na rok 2022**

Na kolejny rok prognozy dla Gminy Jeżewo 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 prognozuje 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 prognozuje 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 %.

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.

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 182.474,88 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 prognozuje 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 takich samym wielkościach.

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 prognozuje 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 prognozuje 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, wzrost o 2,66 %.

Prognozuje 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 0,88 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 Jeżewo 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 wielkości 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*