

**RADA GMINY  
JEŻEWO**

**Uchwała Nr XV/96/2015**

**Rady Gminy Jeżewo  
z dnia 29 grudnia 2015r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo  
na lata 2016–2023**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) Rada Gminy uchwała, co następuje

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeżewo na lata 2016–2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF do Uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

**§ 4.** Nadwyżki budżetowe planuje się przeznaczyć na spłaty w latach przyszłych wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr III/11/2014 Rady Gminy w Jeżewie z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo na lata 2015 - 2023 z dniem 31 grudnia 2015 r.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

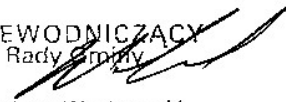
PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy

*Dariusz Werkowski*

## Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zmianami) Wójt Gminy Jeżewo przedstawia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeżewo na lata 2016 - 2023, tj. na okres, na który gmina zaciągnęła zobowiązania oraz objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

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	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
Lp	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 2013	23 518 359,04	2 888 063,00	70 157,01	3 845 301,19	2 293 391,69	9 795 287,00	4 925 350,49	1 620 645,32	49 885,70	1 570 755,62
Wykonanie 2014	23 357 290,38	3 308 767,00	149 086,18	4 066 559,61	1 789 809,93	9 761 987,00	5 495 723,35	585 167,24	186 940,00	398 227,24
Plan 3 kw. 2015	23 338 739,10	3 503 893,00	100 000,00	4 147 741,00	1 875 597,00	9 475 196,00	4 668 945,10	1 239 485,00	67 000,00	1 172 465,00
Wykonanie 2015	23 502 596,34	3 503 893,00	100 000,00	4 147 741,00	1 875 597,00	10 434 504,00	4 668 945,10	1 242 465,00	70 000,00	1 172 465,00
2016	23 297 611,00	3 805 483,00	100 000,00	3 804 535,00	1 727 111,00	10 504 593,00	3 433 089,00	1 720 000,00	90 000,00	1 630 000,00
2017	23 839 153,00	3 231 337,00	62 293,00	3 649 068,00	1 641 037,00	10 504 593,00	3 984 947,00	1 705 000,00	20 000,00	1 685 000,00
2018	23 873 863,00	3 252 588,00	74 366,00	3 644 603,00	1 739 175,00	10 108 993,00	3 778 309,00	1 685 000,00	20 000,00	1 665 000,00
2019	23 383 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 563,00	20 000,00	986 000,00
2020	22 989 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 218,00	16 000,00	280 218,00
2021	23 258 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 800,00	10 000,00	259 800,00
2022	22 910 083,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 486,00	10 000,00	213 486,00
2023	22 770 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	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 r. poz. 885 z póź. zm.) zwaną 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 uzyskanych podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:						Wydatki majątkowe		
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę pożyczek otrzymanych w ramach operacji kredytowej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		w tym:	
									gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	2.1.1.1
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
Formuła	{2.1} + {2.2}									
Wykonanie 2013	23 766 277,29	19 423 194,90	0,00	0,00	x	123 832,60	123 832,60	0,00	0,00	4 343 082,39
Wykonanie 20-4	23 336 513,67	20 744 971,67	0,00	0,00	x	113 805,97	113 805,97	0,00	0,00	2 591 542,20
Plan 3 kw 2015	24 188 739,10	21 742 319,10	0,00	0,00	x	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	2 446 420,00
Wykonanie 2015	24 352 596,34	21 842 076,34	0,00	0,00	x	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	2 510 520,00
2016	24 167 611,00	20 479 774,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 667 837,00
2017	22 939 729,00	20 198 729,00	0,00	0,00	0,00	101 547,00	101 547,00	0,00	0,00	2 741 000,00
2018	23 156 114,00	20 565 114,00	0,00	0,00	0,00	73 145,00	73 145,00	0,00	0,00	2 601 000,00
2019	22 689 227,00	20 596 227,00	0,00	0,00	0,00	52 862,00	52 862,00	0,00	0,00	2 083 000,00
2020	22 465 440,00	20 835 440,00	0,00	0,00	x	36 710,00	36 710,00	0,00	0,00	1 630 000,00
2021	22 960 491,00	20 530 491,00	0,00	0,00	x	24 158,00	24 158,00	0,00	0,00	2 430 000,00
2022	22 743 254,94	20 679 059,94	0,00	0,00	x	13 400,00	13 400,00	0,00	0,00	2 064 195,00
2023	22 170 763,00	20 822 738,00	0,00	0,00	x	4 545,00	4 545,00	0,00	0,00	1 948 045,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:															
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>		w tym:		Kredyty, emisja papierów <sup>y</sup> wartościowych		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem okługu <sup>5)</sup>		w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1								
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1								
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]																
Wykonanie 2013	-247 918,25	1 518 196,57	0,00	0,00	358 057,63	358 057,63	1 160 138,94	1 160 138,94	0,00	0,00								
Wykonanie 2014	30 776,51	1 327 385,00	0,00	0,00	477 385,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00								
Plan 3 kw. 2015	-850 000,00	2 007 337,00	0,00	0,00	353 665,00	0,00	1 614 672,00	850 000,00	39 000,00	0,00								
Wykonanie 2015	-850 000,00	892 665,00	0,00	0,00	353 665,00	0,00	500 000,00	500 000,00	39 000,00	0,00								
2016	-870 000,00	1 461 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 299,00	870 000,00	0,00	0,00								
2017	899 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2018	717 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2019	694 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2020	524 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	297 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2022	166 828,94	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								

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	792 894,00	792 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 042 337,06	1 003 337,06	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	
Plan 3 kw. 2015	1 157 337,00	1 157 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 20-5	842 197,84	842 197,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	591 299,00	591 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	899 424,00	899 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	717 768,00	717 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	694 240,00	694 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	524 240,00	524 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	297 958,00	297 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	166 828,94	166 828,94	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	

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>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanych o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	(1.1) + (1.4) - (2.1) - (2.2) - (2.3)
Wykonanie 2013	4 985 591,79	0,00	2 474 518,82	2 832 576,45
Wykonanie 2014	4 594 739,45	0,00	2 037 151,47	2 514 536,47
Plan 3 kw. 2015	4 852 400,17	0,00	356 965,00	710 820,00
Wykonanie 2015	3 538 834,29	0,00	418 055,00	771 720,00
2016	4 171 318,95	0,00	1 097 837,00	1 097 837,00
2017	3 034 379,67	0,00	1 935 424,00	1 935 424,00
2018	2 079 085,39	0,00	1 633 769,00	1 633 769,00
2019	1 147 340,11	0,00	1 745 677,00	1 745 677,00
2020	464 787,94	0,00	1 858 022,00	1 858 022,00
2021	166 828,94	0,00	2 458 159,00	2 458 159,00
2022	0,00	0,00	2 007 567,94	2 007 567,94
2023	0,00	0,00	1 938 045,00	1 938 045,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej	Wskaźnik odnowalnej części kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach województwa z 2013 r. z wyłączeniem zobowiązań z tytułu wykonania umów o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej, z wyjątkiem świadczeń wypłaconych państwowym ubezpieczającym się na podstawie umowy o świadczenie usług w zakresie świadczenia pomocy społecznej
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
(2011-2013) + (8.1) / (1)	(2011-2013) + (8.2) / (1)	(2011-2013) + (8.3) / (1)	(2011-2013) + (8.4) / (1)	(2011-2013) + (8.5) / (1)	(2011-2013) + (8.6) / (1)	(2011-2013) + (8.7) / (1)	(2011-2013) + (8.8) / (1)	(2011-2013) + (8.9) / (1)	
Wykonanie 2013	3,90%	3,90%	3,90%	10,73%	0,00%	0,00%	9,7	9,7.1	TAK
Wykonanie 2014	4,78%	4,78%	4,78%	9,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,50%	5,50%	5,50%	1,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,12%	4,12%	4,12%	2,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2016	2,97%	2,97%	2,97%	5,10%	7,36%	7,44%	TAK	TAK	TAK
2017	4,20%	4,20%	4,20%	8,20%	5,48%	5,57%	TAK	TAK	TAK
2018	3,31%	3,31%	3,31%	6,93%	5,04%	5,13%	TAK	TAK	TAK
2019	3,20%	3,20%	3,20%	7,55%	6,74%	6,74%	TAK	TAK	TAK
2020	2,44%	2,44%	2,44%	8,15%	7,56%	7,56%	TAK	TAK	TAK
2021	1,38%	1,38%	1,38%	10,61%	7,54%	7,54%	TAK	TAK	TAK
2022	0,79%	0,79%	0,79%	8,81%	8,77%	8,77%	TAK	TAK	TAK
2023	0,02%	0,02%	0,02%	8,56%	9,19%	9,19%	TAK	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybra. rodzajach wydatków budżetowych									
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1]+[11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	9 770 449,35	1 662 003,08	4 056 353,65	0,00	4 056 353,65	2 166 003,79	1 632 197,51	544 881,09		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	10 162 737,66	1 713 663,36	2 103 463,02	0,00	2 103 463,02	1 825 495,51	760 046,69	6 000,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	10 846 260,09	1 949 370,00	0,00	0,00	0,00	1 939 753,00	496 667,00	10 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	10 846 260,09	1 949 370,00	2 194 197,00	0,00	2 194 197,00	1 939 753,00	496 667,00	10 000,00		
2016	0,00	0,00	10 664 577,00	2 200 034,00	2 616 000,00	0,00	2 616 000,00	350 837,00	465 030,00	21 000,00		
2017	899 424,00	0,00	10 731 243,00	2 244 595,00	2 741 000,00	0,00	2 741 000,00	2 090 250,00	465 030,00	20 000,00		
2018	717 769,00	0,00	10 752 871,00	2 270 764,00	2 601 000,00	0,00	2 601 000,00	2 090 250,00	490 750,00	20 000,00		
2019	694 240,00	0,00	10 789 995,00	2 397 325,00	2 093 000,00	0,00	2 093 000,00	1 477 700,00	595 300,00	20 000,00		
2020	524 240,00	0,00	10 816 115,00	2 424 285,00	1 630 000,00	0,00	1 630 000,00	1 089 800,00	490 200,00	16 000,00		
2021	297 859,00	38 159,00	10 821 115,00	2 451 649,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 094 720,00	485 290,00	10 000,00		
2022	166 828,94	166 828,94	11 132 345,00	2 489 424,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	900 250,00	379 750,00	20 000,00		
2023	0,00	0,00	11 232 345,00	2 529 464,00	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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów - projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Docho-ty majo-tkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania, wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
Formuła												
Wykonanie 2013	303 630,40	273 534,51	273 534,51	1 458 710,40	1 419 634,29	1 419 634,29	285 791,91	251 052,37	260 662,11			
Wykonanie 2014	652 583,74	602 150,94	602 150,94	275 727,24	237 578,15	237 578,15	620 826,53	548 317,65	620 826,53			
Plan 3 kw. 2015	393 675,00	393 675,00	393 675,00	1 172 465,00	1 172 465,00	1 172 465,00	432 108,59	415 429,59	415 429,59			
Wykonanie 2015	393 675,00	393 675,00	393 675,00	1 172 465,00	1 172 465,00	1 172 465,00	432 108,59	415 429,59	415 429,59			
2016	20 000,00	20 000,00	20 000,00	1 430 000,00	1 430 000,00	1 430 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00			
2017	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	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			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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 nie planowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15;	w tym:	Przełożył z tytułu srebrowych pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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;							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
Wykonanie 2013	2 383 389,16	1 221 430,84	1 260 506,87	1 196 697,86	1 196 697,86	73 815,57	73 815,57	960 138,94	960 138,94		
Wykonanie 2014	1 683 036,74	633 173,16	671 322,24	1 102 372,44	1 102 372,44	125 169,94	125 169,94	850 000,00	850 000,00		
Plan 3 kw. 2015	1 628 465,00	863 480,00	872 465,00	756 000,00	756 000,00			700 000,00	700 000,00		
Wykonanie 2015	1 628 465,00	863 480,00	872 465,00	756 000,00	756 000,00			700 000,00	700 000,00		
2016	2 000 000,00	1 430 000,00	0,00	570 000,00	570 000,00			570 000,00	570 000,00		
2017	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		
2019	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		
2021	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		
2023	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publiczny		Kładach opieki zdrowotnej: oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		Przebieg z tytułu kredytów pożyczek, emisji papierów wartościowych zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację projektu, którego w całości finansować ma co najmniej 60% środków z PK 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Wyszczególnienie		Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przelanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2013		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		570 000,00		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
2018		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
2020		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
2022		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

Wyszczególnienie	uzupełniające o dług i jego spiacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji y	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	782 894,00	1 583 403,85	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
Plan 3 kw. 2015	1 157 337,00	1 108 373,29	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 157 337,00	1 108 373,29	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	476 182,00
2016	591 298,00	870 856,01	237 515,28	0,00	237 515,28	0,00	0,00
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	166 828,94	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wyodrębnionego 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, 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 przychodowe.

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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Dariusz Werkowski*



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 957 635,00	306 000,00	771 000,00	271 000,00	21 000,00	2 504 517,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 957 635,00	306 000,00	771 000,00	271 000,00	21 000,00	2 504 517,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy	2011	2020	84 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	84 000,00
1.3.2.2	Czersk Świecki budowa chodnika w ramach FS -	Urząd Gminy	2015	2016	13 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 837,00
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	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Drogi gminne - Budowa i modernizacja dróg gminnych	Urząd Gminy	2015	2021	552 798,00	200 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	1 685 000,00
1.3.2.5	Jezewo wykonanie chodnika w ramach FS -	Urząd Gminy	2015	2016	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	21 680,00

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Dariusz Merkowski

**O b j a ś n i e n i a**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jezewo**  
**opracowanej na lata 2016 – 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 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 udzielała 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 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 Jezewo z dnia 25 marca 2013 r.

**Wykonanie za rok 2014** – wprowadzono kwoty wynikające ze sprawozdań budżetowych – Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS , które są zgodne z księgami rachunkowymi za rok 2014, przyjęto sprawozdania Uchwałą Nr VII/24/2015 Rady Gminy Jezewo z dnia 26 marca 2015 r.

**Plan za III kwartał 2015** – wprowadzono planowane dochody i wydatki zgodnie z Uchwałą Nr XI/61/2015 Rady Gminy Jezewo z dnia 17 września 2015 r., i na podstawie sprawozdań Rb 27S, Rb28S, RbZ, Rb-NDS za III kwartał 2015 r.

**Przewidywane wykonanie prognozowanych dochodów i planowanych wydatków na podstawie planu za III kwartał 2015 roku** – przewiduje się wykonanie dochodów i wydatków w oparciu o plan po zmianach dochodów i wydatków wprowadzony Uchwałą Nr XI/60/2015 Rady Gminy Jezewo z dnia 17 września 2015 r., Zarządzenie Nr 52/2015 Wójta Gminy Jezewo z dnia 28 września 2015 r., w następujących kwotach:

- prognozuje się wykonanie dochodów w kwocie 23.338.739,10 zł, które będą niższe o 28.551,28 zł od wykonania za rok 2014 r., a dochody bieżące w kwocie 22.099.274,10 zł

- dochody majątkowe planowane w III kwartale 2015 r. w kwocie 1.239.465 zł są wyższe od wykonania roku 2014 ponieważ planowane są środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Natomiast dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się wykonać na poziomie 67.000 zł tj. o 64,16 % niżej niż w roku 2014. Większość rozpoczętych przetargów w 2015 r. zakończy się w nowym roku budżetowym. Planowane wydatki bieżące na III kwartał 2015 r. w kwocie 21.742.319,10 zł są wyższe od wykonanych za 2014 r. o 997.347,43 zł.

z tego:

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.846.260,09 zł, są wyższe od wykonania za 2014 r. o 683.522,43 zł
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.949.370 zł, są wyższe od wykonania za 2014 r. o 235.706,64 zł

Planowany deficyt na koniec III kwartału w kwocie 850.000 zł, może na koniec roku ulec zmianie.

Splata długu na koniec III kwartału to kwota 561.608,13 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 2015.

Kwota długu według planu na koniec trzeciego kwartału **4.852.400,17 zł**, w tym wierzytelności 1.108.373,29 zł.

### **Prognozowane wykonanie za rok 2015**

Dochody ogółem prognozowane na koniec 2015r. to kwota 23.502.596,34 zł, wyższe od wykonania za rok 2014 o 0,58 %, z tego:

- a) prognozowane wykonanie dochodów bieżących w kwocie 22.260.131,34 zł, wyższe o 0,98 % od wykonania za rok 2014,
- b) dochody majątkowe prognozuje się wykonać w kwocie 1.242.465 zł, które planuje się pozyskać z następujących źródeł:

sprzedaż gruntów i mieszkań komunalnych za kwotę 70.000 zł,

dochody majątkowe z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.172.465 zł.

Wydatki bieżące przewiduje się w kwocie **21.842.076,34 zł**, wyższe o 5,29 % od wykonana za rok 2014.

- a) z tego: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 10.846.260,09 zł, wyższą od wykonania za 2014 r. o 6,73 %,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 1.949.370 zł, wyższe o 13,75 % od wykonania za 2014 r.

Splata i obsługę długu na rok 2015 prognozuje się wykonać w kwocie **942.197,84 zł** z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 842.197,84 zł, tj.: 3,58 % do dochodów gminy ogółem, obsługa długu w kwocie 100.000 zł.

Splata z wydatków inwestycyjnych wykupu wierzytelności 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. wyniesie **3.538.834,29 zł tj.: 15,06 %**, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 1.108.373,29 zł.

Wydatki majątkowe planuje się wykonać na kwotę 2.510.520 zł.

Planuje się wypracować wolne środki na poziomie około 400.000 zł, które nie pokryją w całości spłat kredytów i pożyczek w 2016 r. zaplanowanych na poziomie 591.299 zł

Zatem w projekcie budżetu na 2016 r., analogicznie jak w latach poprzednich, planować się będzie zaciągnięcie dodatkowego zobowiązania na opłacenie rat pożyczek i kredytów przypadających do spłaty w 2016 r.

### Prognoza na rok 2016

Na rok 2016 do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto dochody ogółem w kwocie 23.297.611 zł, prognozowane dochody są niższe od planowanego wykonania za rok 2015 o 0,87 %. Zaplanowano dochody na poziomie III kwartału roku 2015 w celu wypracowania wolnych środków na spłatę zobowiązań z lat poprzednich.

- a) dochody bieżące w kwocie 21.577.611 zł, obniżą się o 3,07 % w porównaniu z planowanym wykonaniem za rok 2015. Obniżenie dochodów bieżących przewiduje się z podatków i opłat lokalnych, podatku od nieruchomości i dotacji celowych,
- b) prognozuje się uzyskać dochody majątkowe w kwocie 1.720.000 zł, ze sprzedaży mieszkań komunalnych w kwocie 90.000 zł, oraz 1.630.000 zł pozyskane z innych źródeł (z budżetu Unii Europejskiej i FOGR).

Wydatki bieżące na rok 2016 planuje się w kwocie 20.479.774 zł, niższe od planowanego wykonania za rok 2015 o 6,24 %.

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.664.577 zł, niższe o 1,67 % w porównaniu do wykonania roku 2015,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.200.034 zł, zwiększą się o 12,86 % do wykonania roku 2015,

Spłata rat i obsługa długu na rok 2015 wynosi 691.299 zł, z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych – 591.299 zł, tj.: 2,55 % do dochodów gminy ogółem.
  - b) na obsługę długu zaplanowano wydatki w kwocie 100.000 zł zgodnie z prognozowanym oprocentowaniem zaciągniętych pożyczek i kredytów
- Spłata wykupu wierzytelności z wydatków bieżących wraz z odsetkami w kwocie 320.000 zł w tym: wierzytelności w kwocie 237.515,28 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2016 r. wyniesie 4.171.318,95 zł tj. 17,90 % zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności 870.858,01 zł.

Wydatki majątkowe na rok 2016 prognozowane w kwocie 3.687.837 zł, które zaplanowano na miarę możliwości finansowych gminy z planowaną pożyczką z WFOŚ i GW i EFRWP na nowe przedsięwzięcia ujęte w prognozie.

Planowane wydatki inwestycyjne w roku 2016 r. przeznacza się na:

1. Spłata rat – wykup wierzytelności: Budowa sieci wodociągowej we wsiach: Krąplewice, Buczek, Skrzyńki, Czersk Świecki ze stacją uzdatniania wody	320.000
2. Opracowanie dokumentacji budowy sieci wodociągowej - zasilenie w wodę wsi Pięćmorgi	100.000
3. Opracowanie dokumentacji i budowa zbiornika wyrównawczego w Laskowicach	350.000
4. Budowa ujęcia wody w Taszewskim Połu – studnia	100.000
5. Rozbudowa sieci wodociągowej - połączenie sieci Jezewo – Laskowice	50.000
6. Budowa chodnika z kostki typu polbruk w Jezewie dofinansowana ze środków Funduszu sołeckiego	85.000
7. Budowa chodnika w Czersku Świeckim w ramach Funduszu sołeckiego	13.837
5. Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa w Jezewie	450.000

6. Przebudowa drogi gminnej ul. Kubsza w Laskowicach	550.000
7. Przebudowa drogi gminnej ul. Chopina w Laskowicach	100.000
8. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej ul. Polna II etap	400.000
9. Modernizacja budynku szkoły w Krąplewicach	100.000
10. Rekultywacja gminnego wysypiska śmieci w Białych Błotach Gmina Jezewo	1.000.000
11. Wykonanie oświetlenia ulicznego w Nowych Krąplewicach w ramach Funduszu sołeckiego	11.000
12. Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	21.000
13. Zakupy inwestycyjne – backup, sprzęt długotrwałego użytkowania w Urzędzie Gminy	31.000
14. Dofinansowanie systemów informatycznych w Urzędzie Gminy	6.000

**Razem:** **3.687.837**

### Prognoza na rok 2017

Prognoza na rok 2017 Gminy Jezewo - przyjęto dochody w wysokości 23.839.153 zł, wzrost planuje się o 2,99 %, jest to realny wzrost dochodów własnych gminy oraz wzrost dochodów ze środków unijnych. 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 22.134.153 zł, wzrosną o 3,29 %
- 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. Dochód ze środków unijnych planuje się na poziomie 1.665.000 zł.

Wydatki bieżące na rok 2017 planuje się w kwocie 20.198.729 zł, wzrost o 1,13 % w porównaniu z rokiem 2016,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.731.243 zł, wzrost o 0,63 % w stosunku do roku poprzedniego,
  - b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.244.595 zł, wzrost o 2,03 %.
- 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 845.056 z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 743.509 zł, tj.: 3,12 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 i 2016 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, których łączna rata z tego tytułu wynosi 120.000 zł i jest ujęta w prognozie na rok 2017. Spłata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 320.000 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 3.034.379,67 zł tj.: 12,73 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 633.342,73 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 2.741.000 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 23.873.883 zł, zwiększając się o 0,15 % 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 22.188.883 zł, wyższe o 0,25 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 20.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości działki budowlanej. Brak majątku w zasobach własnych gminy.

Wydatki bieżące na rok 2018 prognozuje się w kwocie 20.555.114 zł, planuje się wzrost o 1,76 % w porównaniu z rokiem 2017,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.299.994 zł, wzrost o 0,20 % na poziomie roku poprzedniego,
  - b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.270.764 zł, wzrost o 1,16 %.
- 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 729.446 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 656.301 zł, tj.: 2,75 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 120.000 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 73.145 zł,

Kwota długu na dzień 31.12.2018 r. wyniesie 2.079.095,39 zł tj.: 8,71 %, 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 23.383.467 zł, spadek o 2,05 % porównywalnie z rokiem 2018, niższe dochody przy zbliżonych planowanych dochodach własnych do roku 2018 są spowodowane uzyskaniem niższych dochodów inwestycyjnych ze środków zewnętrznych. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samym wielkościach.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.341.904 zł, wzrost o 0,69 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 20.000 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 20.596.227 zł, planuje się wzrost o 0,20 % w porównaniu z rokiem 2018,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.789.995 zł, wzrost o 0,35 % w stosunku do poziomu z roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.397.325 zł, wzrost o 5,57 %.

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 339.682 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 286.820 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 120.000 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2019. Splata wykupu wierzytelności wraz z odsetkami w kwocie 310.000 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 1.147.340,11 zł tj.: 4,91 %, zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wierzytelności w kwocie 158.312,17 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 2.093.000 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 22.989.680 zł, spadek o 1,68 % to kolejny rok w którym dochody ze środków unijnych na inwestycje zmniejszają się, dochody bieżące planuje się na podobnym poziomie co w roku poprzednim. Dochody gminy obejmują również subwencje i dotacje celowe, które również przyjęto z takich samych wielkościach.

a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.693.462 zł, wzrosną o 1,57 %

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 20.835.440 zł, planuje się zwiększenie wydatków o 1,16 % w porównaniu z rokiem 2019,

a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się kwotę 10.816.115 zł, wzrost o 0,24 % w stosunku do poziomu wydatków z roku poprzedniego,

b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.424.285 zł, wzrost o 1,12 %.

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 280.732 zł, z tego:

a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych – 244.022 zł, tj.: 1,06 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 120.000 zł z tego tytułu i jest ujęta w prognozie na rok 2020. Splata rat 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 464.787,94 zł tj.: 2,02 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 1.630.000 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 23.258.450 zł, wzrost o 1,16 % w porównaniu z rokiem 2020.

- a) dochody bieżące przyjęto do prognozy w kwocie 22.988.650 zł, wzrost o 1,30 %
- b) dochody ze sprzedaży majątku planuje się w kwocie 10.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości. Brak majątku w zasobach własnych gminy stąd w prognozie ujmując się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2021 prognozuje się w kwocie 20.530.491 zł, będą niższe o 1,46 % w porównaniu z rokiem 2020,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 10.821.115 zł, wzrost o 0,05 % na poziomie roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.451.649 zł, wzrost o 1,13 %.

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

Splata i obsługa długu na rok 2021 w prognozie długu wynosi 241.932 zł, z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 217.774 zł, tj.: 0,94 % do dochodów ogółem gminy. Kwota wyliczona wg długu zaciągniętego w roku 2015 na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, którego rata wynosi 112.000 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 464.787,94 zł tj.: 2,00 %, zadłużenia do dochodów ogółem.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 2.430.000 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 22.910.083,88 zł, niższe o 1,49 % 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 22.686.627,88 zł, obniżą się o 1,31 %
- 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 ujmując się tylko minimalne dochody z tego tytułu.

Wydatki bieżące na rok 2022 prognozuje się w kwocie 20.679.059,94 zł, planuje się wzrost o 0,72 % w porównaniu z rokiem 2021,

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane prognozuje się kwotę 11.132.345 zł, wzrost o 2,88 % do poziomu roku poprzedniego,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 2.489.424 zł, wzrost o 1,54 %.

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 180.228,94 zł, z tego:

- a) rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych - 166.828,94 zł, tj.: 0,73 % do dochodów ogółem gminy.

- 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 0,00 zł.

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 Jezewo w prognozowanych dochodach jest porównywalny do lat poprzednich. Dochody na rok 2023 prognozuje się w wysokości 22.770.783 zł, niższe o 0,61 % 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 22.760.783 zł, wzrost o 0,32 %
- 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 2023 prognozuje się w kwocie 20.822.738 zł, planuje się wzrost o 10,36 % 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 2.529.464 zł, wzrost o 1,61 %.

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.

Kwota długu na dzień 31.12.2023 r. wyniesie 0,00 zł.

Wydatki majątkowe prognozowane w kwocie 1.948.045 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 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*