

Zarządzenie Nr 131/2020
Wójta Gminy Jeżów
z dnia 30 grudnia 2020 r.

w sprawie: wprowadzenia autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 i pkt 4 oraz art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, zm. poz. 1378) w związku z § 7 Uchwały Nr XLIX/271/10 Rady Gminy Jeżów z dnia 20 września 2010 r. w sprawie: określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Jeżów oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, Wójt Gminy Jeżów, zarządza co następuje:

§ 1. Wprowadza się autopoprawkę do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, wraz z objaśnieniami oraz prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT

Mariusz Guzicki

Autopoprawka nr 2
Wójta Gminy Jeżów
do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024

1. W załączniku nr 1 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, dokonuje się następujących zmian:

- w kol. 1 w 2021 roku dochody ogółem zwiększa się o kwotę (+) 119.368,00 zł,
- w kol. 1.1 w 2021 roku dochody bieżące zwiększa się o kwotę (+) 119.368,00 zł,
- w kol. 1.1.4 w 2021 roku dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o kwotę (+) 64.368,00 zł,
- w kol. 1.1.5 w 2021 roku pozostałe dochody bieżące zwiększa się o kwotę (+) 55.000,00 zł.

W związku z powyższym dochody budżetu na rok 2021 zmienia się o łączną kwotę (+) 119.368,00 zł, w tym:

Dochody bieżące:

- plan przed zmianą – 17.854.426,00 zł,
- plan po zmianie – 17.973.794,00 zł.

Dochody ogółem:

- plan przed zmianą – 18.495.684,00 zł,
- plan po zmianie – 18.615.052,00 zł.

Dochody majątkowe nie ulegają zmianie.

- w kol. 2 w 2021 roku wydatki ogółem zwiększa się o kwotę (+) 275.818,00 zł,
- w kol. 2.1 w 2021 roku wydatki bieżące zwiększa się o kwotę (+) 119.368,00 zł,
- w kol. 2.2 w 2021 roku wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę (+) 156.450,00 zł,
- w kol. 2.2.1 w 2021 roku wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę (+) 156.450,00 zł.

W związku z powyższym wydatki budżetu na rok 2021 zmienia się o łączną kwotę (+) 275.818,00 zł, w tym:

Wydatki bieżące:

- plan przed zmianą – 17.526.946,77 zł,
- plan po zmianie – 17.646.314,77 zł.

Wydatki majątkowe:

- plan przed zmianą – 1.150.000,00 zł,
- plan po zmianie – 1.306.450,00 zł.

Wydatki ogółem:

- plan przed zmianą – 18.676.946,77 zł,
- plan po zmianie – 18.952.764,77 zł.

- w kol. 3 w 2021 roku wynik budżetu zmienia się o kwotę (-) 156.450,00 zł, tj. z kwoty (-) 181.262,77 zł do kwoty (-) 337.712,77 zł;
- w kol. 4 w 2021 roku przychody budżetu zwiększa się o kwotę (+) 156.450,00 zł, tj. z kwoty 1.200.000,00 zł do kwoty 1.356.450,00 zł;
- w kol. 4. w 2021 roku przychody budżetu z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych zwiększa się o kwotę (+) 156.450,00 zł, tj. z kwoty 1.200.000,00 zł do kwoty 1.356.450,00 zł;
- w kol. 4.1.1 w 2021 roku przychody budżetu z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych przeznaczonych na pokrycie deficytu budżetu zmienia się o kwotę (-) 156.450,00 zł, tj. z kwoty (-) 181.262,77 zł do kwoty (-) 337.712,77 zł;

- w kol. 6 w 2021 roku kwotę długu zwiększa się o kwotę (+) 156.450,00 zł, tj. z kwoty 5.249.025,37 zł do kwoty 5.405.475,37 zł, a w kolejnych latach, aż do 2029 roku dokonuje się dostosowania planowanej na koniec każdego roku kwoty długu odpowiednio w stosunku do zwiększenia kwoty przychodów dokonanego w 2021 roku i planowanej na koniec 2021 roku kwoty długu, przy założeniu, że zwiększy się w kol.5 i 5.1 rozchody budżetu w 2028 roku o kwotę 156.450,00 zł;
- w kol. 9.1, kol. 9.1.1, kol. 9.1.1.1 w 2021 roku w zakresie dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wpisuje się odpowiednio kwoty: 64.368,00 zł, 64.368,00 zł, 54.712,80 zł;
- w kol. 9.3, kol. 9.3.1, kol. 9.3.1.1 w 2021 roku w zakresie wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wpisuje się odpowiednio kwoty: 64.368,00 zł, 64.368,00 zł, 54.712,80 zł;
- w kol. 10.1 w 2021 roku wydatki ogółem objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa do kwoty 948.623,00 zł, odpowiednio w stosunku do zmian wprowadzonych w wykazie przedsięwzięć do WPF;
- w kol. 10.1.1 w 2021 roku wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa do kwoty 142.173,00 zł, odpowiednio w stosunku do zmian wprowadzonych w wykazie przedsięwzięć do WPF;
- w kol. 10.1.2 w 2021 roku wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększa się do kwoty 806.450,00 zł, odpowiednio w stosunku do zmian wprowadzonych w wykazie przedsięwzięć do WPF;
- w kol. 1 w 2022 roku zwiększa się dochody ogółem,
- w kol. 1.1 w 2022 roku zwiększa się dochody bieżące,
- w kol. 1.1.5 w 2022 roku zwiększa się pozostałe dochody bieżące,
- w kol. 1.2 w 2022 roku zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 2.700.000,00 zł,
- w kol. 1.2.2 w 2022 roku zwiększa się dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 2.700.000,00 zł,
- w kol. 2 w 2022 roku zwiększa się wydatki ogółem,
- w kol. 2.2 w 2022 roku zwiększa się wydatki majątkowe,
- w kol. 2.2.1 w 2022 roku zwiększa się wydatki majątkowe do kwoty 3.218.000,00 zł.

Zmiany dokonane w WPF w 2022 roku są wynikiem zmian wprowadzonych w wykazie przedsięwzięć do WPF w zakresie zadania pn.: „**Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżowie**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2022 oraz wprowadzeniem do WPF środków w kwocie 2.700.000,00 zł uzyskanych w 2020 roku przez Gminę Jeżów w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowego Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (RFIL) w ramach konkursu ogłoszonego na podstawie § 2 ust. 1 pkt 3 Uchwały Nr 102 Rady Ministrów w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M. P. z 2020 r. poz. 662 ze zm.) podjętej na podstawie art. 65 ust. 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 568, 695, 1086 i 1262) z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Gmina Jeżów zamierza przeznaczyć pozyskane środki finansowe, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie, na realizację przedsięwzięcia pn. „**Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżowie**”.

Zmiany wskaźników spłaty zobowiązań wykazanych od kol. 8.1 do kol. 8.4.1 są konsekwencją zmian wprowadzonych do WPF w latach 2021 i 2022 oraz do wykazu przedsięwzięć do WPF.

Zmienia się zatem załącznik nr 1 – Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej autopoprawki.

2. W załączniku nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, który stanowi Wykaz Przedsięwzięć do WPF, dokonuje się następujących zmian:

- w załączniku nr 2 część 1a poz. 1.1 – programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – w ramach wydatków bieżących (pkt 1.1.1.1) wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – projektu pod nazwą „**Publiczny Internet w Gminie Jeżów**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021 w ramach projektu Nr POPC.01.01.00-10-0146/19 pt. „**Publiczny internet dla każdego**” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 I Oś priorytetowa – Powszechny dostęp do szybkiego internetu Działanie 1.1 – Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach.

Limit wydatków odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 64.368,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 64.368,00 zł.

Wartość całkowita projektu wynosi 64.368,00 zł, wartość dofinansowania – 64.368,00 zł, w tym: środki UE (85%) – 54.712,80 zł, wkład krajowy (15%) – 9.655,20 zł, wkład własny – 0,00 zł.;

- w załączniku nr 2 część 1a poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.1.1) zmienia się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „**Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 22.805,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 22.805,00 zł. Pozostały limit zobowiązań – 0,00 zł.;

- w załączniku nr 2 część 1a poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.1.2) wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „**Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów w obrębach Lubiska Kolonia, Wola Łokotowa oraz Jankowice na przebiegu napowietrznej linii elektroenergetycznej 110kV relacji Rawa Mazowiecka - Odlewnia**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 55.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 55.000,00 zł.;

- w załączniku nr 2 część 1b poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.2.1) zmienia się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „**Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżowie**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2022.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 82.000,00 zł, na rok 2022 – 3.218.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 3.300.000,00 zł.;

- w załączniku nr 2 część 1b poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.2.2) zmienia się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „**Budowa budynku gospodarczo-socjalnego dla potrzeb gminnego boiska sportowego w Jeżowie**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 391.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 391.000,00 zł.;

- w załączniku nr 2 część 1b poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.2.3) wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „**Przebudowa i rozbudowa istniejącego targowiska stałego "Mój Rynek" w Jeżowie**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 2.500,00 zł, na rok 2021 – 30.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 32.500,00 zł. Pozostały limit zobowiązań – 30.000,00 zł.;

- w załączniku nr 2 część 1b poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.2.4) wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów

zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „Wykonanie dokumentacji projektowej na remont drogi gminnej biegnącej na odcinku od drogi powiatowej nr 2920E przez miejscowość Rewica” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 18.450,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 18.450,00 zł;

- w załączniku nr 2 część 1b poz. 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.3.2.5) wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: „Budowa wewnętrznej instalacji gazowej w budynku użyteczności publicznej - Urzędzie Gminy w Jeżowie” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 120.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 120.000,00 zł.

Zmienia się zatem załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej autopoprawki.

3. W załączniku nr 3 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, który stanowi Objaśnienia do wartości przyjętych w WPF, dokonuje się zmian będących konsekwencją zmian wskazanych w punktach powyżej i dostosowuje się odpowiednio zapisy w tym zakresie w treści objaśnień.

Ponadto w części końcowej pkt 5 Objaśnień dokonuje się następujących zmian:

- skreśla się zapis: „Planowana na koniec 2021 roku kwota długu Gminy Jeżów będzie wynosić 5.249.025,37 zł” a wpisuje się zapis: „Planowana na koniec 2021 roku kwota długu Gminy Jeżów będzie wynosić 5.405.475,37 zł.”;

- skreśla się kwotę planowanego deficytu budżetu, który wynosi (-) 181.262,77 zł, a wpisuje się kwotę (-) 337.712,77 zł;

- skreśla się kwotę przychodów w kwocie 1.200.000,00 zł w formie emisji obligacji komunalnych, a wpisuje się kwotę 1.356.450,00 zł.

Zmienia się zatem załącznik nr 3 – Objaśnienia do WPF Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej autopoprawki.

4. Treść projektu Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024 nie ulega zmianie.


Mariusz Guzicki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr .../.../... Rady Gminy Jeżów z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 - 2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	14 827 320,38	14 691 541,83	1 986 947,00	18 778,32	4 740 925,00	4 918 173,68	3 026 717,83	1 058 670,67	135 778,55	2 287,50	133 491,05
Wykonanie 2019	16 868 682,78	16 763 578,86	2 606 664,00	10 998,92	4 897 101,00	5 910 207,28	3 338 607,66	1 171 011,62	105 103,92	0,00	105 103,92
Plan 3 kw. 2020	19 227 135,18	18 153 888,91	2 728 183,00	10 000,00	5 435 009,00	6 235 109,07	3 745 587,84	1 209 975,00	1 073 246,27	995 300,00	76 846,27
Wykonanie 2020	19 017 548,92	18 370 383,30	2 613 268,00	13 641,25	5 435 009,00	6 602 522,68	3 705 942,37	1 226 945,65	647 165,62	569 229,15	76 846,27
2021	18 615 052,00	17 973 794,00	2 884 507,00	10 000,00	5 149 092,00	5 702 253,00	4 227 942,00	1 322 377,00	641 258,00	35 300,00	604 858,00
2022	21 484 181,94	18 584 181,94	2 936 428,00	10 180,00	5 241 776,00	5 716 253,00	4 679 544,94	1 346 180,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00
2023	18 479 336,00	18 479 336,00	2 989 284,00	10 363,00	5 336 128,00	5 819 146,00	4 324 415,00	1 370 411,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 811 965,00	18 811 965,00	3 043 091,00	10 550,00	5 432 178,00	5 923 890,00	4 402 256,00	1 395 078,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 150 580,00	19 150 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 495 290,00	19 495 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 846 205,00	19 846 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 203 436,00	20 203 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 567 097,00	20 567 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	14 357 942,34	13 386 863,61	5 138 818,90	0,00	0,00	106 662,51	0,00	0,00	0,00	971 078,73	971 078,73	48 236,00
Wykonanie 2019	17 708 638,83	15 538 864,04	5 656 582,50	0,00	0,00	128 753,70	0,00	0,00	0,00	2 169 774,79	2 169 774,79	45 182,50
Plan 3 kw. 2020	18 731 970,66	17 411 081,13	6 194 925,05	0,00	0,00	141 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 889,53	1 320 889,53	190 000,00
Wykonanie 2020	17 362 392,18	16 714 637,88	5 947 128,05	0,00	0,00	102 119,24	0,00	0,00	0,00	647 754,30	647 754,30	250 000,00
2021	18 952 764,77	17 646 314,77	7 034 364,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 306 450,00	1 306 450,00	0,00
2022	20 566 040,00	17 348 040,00	6 981 437,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	3 218 000,00	3 218 000,00	0,00
2023	17 717 336,00	17 608 261,00	7 086 158,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	109 075,00	109 075,00	0,00
2024	18 218 431,57	17 872 385,00	7 192 451,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	346 046,57	346 046,57	0,00
2025	18 475 230,00	18 140 471,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	334 759,00	334 759,00	0,00
2026	18 795 290,00	18 412 578,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	382 712,00	382 712,00	0,00
2027	19 446 205,00	18 688 767,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	757 438,00	757 438,00	0,00
2028	19 446 986,00	18 969 098,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	477 888,00	477 888,00	0,00
2029	19 967 097,00	19 253 635,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	713 462,00	713 462,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	469 378,04	0,00	97 029,37	0,00	0,00	0,00	0,00	97 029,37	0,00
Wykonanie 2019	-839 956,05	0,00	1 674 742,89	1 500 000,00	839 936,93	0,00	0,00	174 742,89	0,00
Plan 3 kw. 2020	495 164,52	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 655 156,74	0,00	484 526,32	0,00	0,00	0,00	0,00	484 526,32	0,00
2021	-337 712,77	0,00	1 356 450,00	1 356 450,00	337 712,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	918 141,94	918 141,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	762 000,00	762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	593 533,43	593 533,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	675 350,00	675 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	756 450,00	756 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	391 664,52	391 664,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	350 260,52	350 260,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	695 164,52	695 164,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	695 164,52	695 164,52	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 737,23	1 018 737,23	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	918 141,94	918 141,94	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	762 000,00	762 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	593 533,43	593 533,43	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	675 350,00	675 350,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	756 450,00	756 450,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 613 187,64	0,00	1 304 678,22	1 401 707,59	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 762 927,12	0,00	1 224 714,82	1 399 457,71	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 267 762,60	0,00	742 807,78	742 807,78	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 067 762,60	0,00	1 655 745,42	2 140 271,74	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 405 475,37	0,00	327 479,23	327 479,23	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 487 333,43	0,00	1 236 141,94	1 236 141,94	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 725 333,43	0,00	871 075,00	871 075,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 131 800,00	0,00	939 580,00	939 580,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 456 450,00	0,00	1 010 109,00	1 010 109,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 756 450,00	0,00	1 082 712,00	1 082 712,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 356 450,00	0,00	1 157 438,00	1 157 438,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 234 338,00	1 234 338,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 462,00	1 313 462,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,09%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,60%	15,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,50%	20,34%	x	x	x	x
2021	8,95%	3,32%	3,61%	14,07%	15,53%	TAK	TAK
2022	7,85%	10,32%	10,32%	10,55%	12,01%	TAK	TAK
2023	6,67%	7,53%	7,53%	9,96%	11,42%	TAK	TAK
2024	5,16%	7,85%	7,85%	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2025	3,85%	5,60%	x	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2026	3,82%	5,78%	x	7,76%	8,89%	TAK	TAK
2027	2,18%	5,99%	x	6,86%	7,99%	TAK	TAK
2028	3,87%	6,23%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2029	2,97%	6,43%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	53 200,00	53 200,00	45 475,36	0,00	0,00	0,00	23 550,00	23 550,00	20 130,54
Wykonanie 2019	443 282,64	443 282,64	404 985,10	0,00	0,00	0,00	401 894,61	401 894,61	430 329,92
Plan 3 kw. 2020	171 588,75	171 588,75	164 502,41	0,00	0,00	0,00	194 011,99	194 011,99	184 996,73
Wykonanie 2020	89 209,98	89 209,98	89 209,98	0,00	0,00	0,00	155 864,05	155 864,05	150 131,86
2021	64 368,00	64 368,00	54 712,80	104 858,00	104 858,00	104 858,00	64 368,00	64 368,00	54 712,80
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	144 760,00	23 550,00	121 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	543 917,89	508 735,39	35 182,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	336 591,52	104 801,99	231 789,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	106 306,60	66 654,07	39 652,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	165 000,00	104 858,00	104 858,00	948 623,00	142 173,00	806 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 218 000,00	0,00	3 218 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	391 664,52	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	350 260,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	695 164,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	695 164,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	1 018 737,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	918 141,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	593 433,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	675 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

WÓJT
Mariusz Guzicki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr .../.../... Rady Gminy Jeżów z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 - 2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 170 860,00	948 623,00	3 218 000,00	0,00	0,00	4 143 818,00
1.a	- wydatki bieżące				142 173,00	142 173,00	0,00	0,00	0,00	119 368,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 028 687,00	806 450,00	3 218 000,00	0,00	0,00	4 024 450,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				231 105,00	229 368,00	0,00	0,00	0,00	229 368,00
1.1.1	- wydatki bieżące				64 368,00	64 368,00	0,00	0,00	0,00	64 368,00
1.1.1.1	Publiczny Internet w Gminie Jeżów - Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	64 368,00	64 368,00	0,00	0,00	0,00	64 368,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				166 737,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jeżowie - Rozbudowa i modernizacja bazy obiektów sportowo-rekreacyjnych na terenie Gminy Jeżów	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	166 737,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				3 939 755,00	719 255,00	3 218 000,00	0,00	0,00	3 914 450,00
1.3.1	- wydatki bieżące				77 805,00	77 805,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.1	Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag - Rozwój systemu odbioru i zagospodarowania odpadów z tworzyw sztucznych w rolnictwie	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	22 805,00	22 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów w obrębach Lubiska Kolonia, Wola Łokotowa oraz Jankowice na przebiegu napowietrznej linii elektroenergetycznej 110kV relacji Rawa Mazowiecka - Odlewnia - Sporządzenie mzp	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 861 950,00	641 450,00	3 218 000,00	0,00	0,00	3 859 450,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżowie - Rozbudowa systemu gospodarowania ściekami na terenie Gminy Jeżów	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2022	3 300 000,00	82 000,00	3 218 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku gospodarczo-socjalnego dla potrzeb gminnego boiska sportowego w Jeżowie - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej na terenie Gminy Jeżów oraz upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	391 000,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00	391 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa istniejącego targowiska stałego "Mój Rynek" w Jeżowie - Wspieranie i rozwój obszarów wiejskich	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	32 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowej na remont drogi gminnej biegnącej na odcinku od drogi powiatowej nr 2920E przez miejscowość Rewica - Rozbudowa systemu dróg w Gminie Jeżów	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00
1.3.2.5	Budowa wewnętrznej instalacji gazowej w budynku użyteczności publicznej - Urzędzie Gminy w Jeżowie - Ochrona środowiska i powietrza atmosferycznego	Urząd Gminy w Jeżowie	2020	2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00


 Wójt
 Mariusz Guzicki

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY JEŻÓW na lata 2021 – 2024
przyjętej Uchwałą Nr .../.../... Rady Gminy Jeżów z dnia r.

1. Wstęp

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, zm.: z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej – WPF). Wieloletnia Prognoza Finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarówno przez jej organy, jak i innych zainteresowanych, w tym m. in.: jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Przyjęcie do realizacji poszczególnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych gminy. W związku z tym przy konstruowaniu WPF najważniejszą kwestią są posiadane środki ze zgromadzonych dochodów powiększonych o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat poprzednich. **Środki te w pierwszej kolejności powinny być rozdysponowane na wydatki bieżące oraz spłatę i obsługę zaciągniętego długu.** Pozostałe środki można przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej jednak niż na okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek czy też emisji papierów wartościowych. Gmina Jeżów posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich na realizację zadań inwestycyjnych oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a także zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeżów obejmuje okres 2021 – 2024. Obejmuje więc swym zasięgiem okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jak wynika to z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W wykazie przedsięwzięć nie przyjęto limitów wydatków bieżących. Natomiast limity wydatków majątkowych przyjęto w latach 2021 – 2022. Wynika to z faktu, że Gmina nie posiada środków do dyspozycji na realizację zadań inwestycyjnych, co widać z analizy budżetów i WPF realizowanych w latach 2011 – 2020 oraz projektu budżetu na 2021 rok. Zadania zaplanowane do realizacji w latach następnych, tj. od roku 2022, zaplanowano jako zadania jednoroczne, których wydatki obejmują okres jednego roku budżetowego, m. in. z uwagi na brak własnych środków finansowych, w związku z tym nie zostały one objęte wykazem przedsięwzięć.

2. Założenia

Dla potrzeb opracowania WPF Gminy Jeżów przyjęto wskaźniki makroekonomiczne, które przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
CPI – dynamika średnioroczna (wskaźnik inflacji)	101,8	101,8	101,8	101,8

Przyjęte dla potrzeb opracowania WPF Gminy Jeżów wskaźniki wzrostu wynagrodzeń przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Dynamika przeciętnego wynagrodzenia nauczycieli	zgodnie z wytycznymi ogólnokrajowymi			
Dynamika przeciętnego wynagrodzenia pozostałych pracowników	103,4	103,4	103,4	103,4

3. Dochody

Do dochodów bieżących, ujętych w kolumnie 1.1 załącznika nr 1 do uchwały zaliczono wpływy z następujących źródeł:

- 1) dochody z podatków i opłat lokalnych, w tym:
 - a) podatek od nieruchomości,
 - b) podatek rolny,
 - c) podatek leśny,
 - d) podatek od środków transportowych,
 - e) podatek od czynności cywilnoprawnych,
 - f) podatek od spadków i darowizn,
 - g) opłata skarbową,
 - h) podatek dochodowy od prowadzonej działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej,
 - i) opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - j) opłata targowa,
- 2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, do których zalicza się:
 - a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT),
 - b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT),
- 3) subwencje z budżetu państwa, na które składa się:
 - a) część oświatowa subwencji ogólnej,
 - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej,
- 4) pozostałe dochody z majątku gminy, do których zaliczone zostały wpływy:
 - a) wpływy z dzierżawy i najmu składników majątkowych i innych umów o podobnym charakterze,
- 5) dotacje celowe na zadania bieżące:
 - a) dotacje celowe na realizację i dofinansowanie do realizacji zadań własnych,
 - b) dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,
- 6) pozostałe dochody, do których zaliczane są w szczególności wpływy z usług, wpłaty za wodę, wpłaty za odbiór ścieków, odpłatność za posiłki na stołówce szkolnej i przedszkolnej, opłata za zajęcie pasa drogowego, opłata planistyczna.

W roku 2021 objętym prognozą przyjęto dochody na podstawie informacji i wskaźników otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi – Wydział Finansów i Budżetu, Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Łodzi oraz przewidywanych wpływów z tytułu dochodów własnych, ustalonych m. in. na podstawie analizy wpływów podatkowych i analizy wpływów z pozostałych dochodów własnych na przestrzeni ostatnich lat.

Nadmienić przy tym należy, że w roku 2021 w dochodach bieżących budżetu Gminy zaplanowana została kwota dotacji z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Zgodnie z *art. 53 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych*, na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego gmina uzyskuje dotację celową z budżetu państwa, która może być wykorzystana wyłącznie na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań. W roku 2021 przyjęto z tego tytułu kwotę

w łącznej wysokości 95.000,00 zł (dział 801 rozdział 80104). W latach następnych zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu o przewidywany wskaźnik inflacji, tj. 101,8%.

W zakresie kategorii wpływów bieżących uwzględniono także funkcjonujące od roku 2013 źródło dochodów gmin, którym jest zgodnie z *ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach* **opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi**. Gmina rozpoczęła gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy od dnia 1 lipca 2013 roku.

Rada Gminy Jeżów podjęła ***Uchwałę nr XVII/124/2020 Rady Gminy Jeżów z dnia 24 czerwca 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty***, którą uchyliła ***Uchwałę nr III/19/2018 Rady Gminy Jeżów z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty*** oraz ***Uchwałę nr XVIII/131/2020 Rady Gminy Jeżów z dnia 29 lipca 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty***, którą uchyliła ***Uchwałę nr XVII/124/2020 Rady Gminy Jeżów z dnia 24 czerwca 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty***. Uchwałami nr XVII/124/2020 oraz XVIII/131/2020 w sprawie (...) dokonano zmian polegających na zmianie wysokości stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zgodnie z powyższą uchwałą wysokość opłaty ustalana jest od ilości osób zamieszkujących w danej nieruchomości. Ustalono podstawową stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami w wysokości **31,00 zł** miesięcznie od osoby, jeśli odpady zbierane będą w sposób selektywny oraz stawkę opłaty podwyższonej w wysokości **93,00 zł** od osoby, jeżeli właściciel nieruchomości nie wypełnia obowiązku zbierania odpadów komunalnych w sposób selektywny. Nowa stawka opłaty weszła w życie z mocą obowiązującą od 1 lipca 2020 r. Zatem opłaty według nowych stawek naliczane są od miesiąca lipca 2020 r.

W związku z powyższym za podstawę obliczeń dla roku 2021 przyjęto założenie:

85.416,00 zł – średnia miesięczna kwota należności przypadająca w 2020 r. za okres VII - IX z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (a więc należności obliczane wg nowych stawek)

$85.416,00 \text{ zł} * 12 \text{ miesięcy} = 1.024.992,00 \text{ zł}$

W związku z powyższym zaplanowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2021 r. w wysokości 1.025.000,00 zł. W latach 2022 – 2024 i w kolejnych latach zaplanowano wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi z uwzględnieniem przewidywanego wskaźnika inflacji, tj. 101,8%.

Dochody z tego tytułu sklasyfikowano następująco:

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami,

§ 0490 - Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.

Natomiast **wydatki** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, sklasyfikowano w *Rozdziale 90002 Gospodarka odpadami*.

(Przeznaczenie środków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami przedstawia *Tabela nr 7* do Uchwały Nr .../.../... Rady Gminy Jeżów z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Jeżów na rok 2021.)

Jednocześnie zauważyć należy, że rosnące koszty obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi generują znaczne koszty dla Gminy i powodują znaczne zaangażowanie dochodów własnych gminy w finansowanie systemu, a tym samym ograniczenie zakresu realizacji innych zadań własnych gminy, bądź też ograniczenie realizacji zadań inwestycyjnych. W związku z tym, mając także na uwadze aktualnie obowiązujące w Gminie Jeżów stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, należy domniemywać, że koniecznym będzie kolejne zwiększenie stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Aby oszacować dochody bieżące w latach 2022-2029 wykorzystano wskaźnik inflacji na poziomie 101,8%.

Do dochodów majątkowych, ujętych w roku 2021 w kolumnie 1.2 załącznika nr 1 do uchwały, zalicza się m. in. planowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w łącznie

kwocie 35.300,00 zł. Zostały one ustalone szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Do dochodów majątkowych doliczono także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności w kwocie 1.100,00 zł.

W dochodach majątkowych ujęto kwotę w wysokości 500.000,00 zł pozyskaną w 2020 roku w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowego Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych – RFIL, a planowaną do wydatkowania w 2021 roku z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: **„Remont drogi gminnej biegnącej na odcinku od drogi powiatowej nr 2920E przez miejscowość Rewica”** (330.000,00 zł) oraz **„Budowę budynku gospodarczo-socjalnego dla potrzeb gminnego boiska sportowego w Jeżowie”** (170.000,00 zł).

Ponadto w dochodach majątkowych uwzględniono dofinansowanie w kwocie 104.858,00 zł dotyczące realizacji projektu pn.: **„Rozbudowa i modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jeżowie”** współfinansowanego w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej w ramach działania 19 „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014 – 2020.

Jednocześnie w dochodach majątkowych w 2022 roku w poz. 1.2.2 ujęto środki w kwocie 2.700.000,00 zł uzyskane przez Gminę Jeżów w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowego Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (RFIL) w ramach konkursu ogłoszonego na podstawie § 2 ust. 1 pkt 3 Uchwały Nr 102 Rady Ministrów w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M. P. z 2020 r. poz. 662 ze zm.) podjętej na podstawie art. 65 ust. 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 568, 695, 1086 i 1262) z przeznaczeniem na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Gmina Jeżów zamierza przeznaczyć pozyskane środki finansowe, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie, na realizację przedsięwzięcia pn. **„Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżowie”**.

4. Wydatki

Planując wydatki bieżące ujęte w kolumnie 2.1 załącznika nr 1 do uchwały, dokonano ich podziału na dwie kategorie, głównie w celach informacyjnych:

- 1) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) Wydatki bieżące na obsługę długu.

W pierwszej grupie wydatków, w kolumnie 2.1.1 załącznika nr 1 do uchwały, ujęte zostały wszystkie wydatki, które zgodnie z klasyfikacją budżetową zaliczane są do grupy wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

Przy kalkulowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto następujące założenia dotyczące wysokości wynagrodzeń na 2021 rok:

- minimalne wynagrodzenie za pracę na poziome kwoty 2.800,00 zł brutto,
- minimalna stawka godzinowa w wysokości 18,30 zł,
- wyłączenie dodatku stażowego z kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę,
- w przypadku nauczycieli – zgodnie z wytycznymi ogólnokrajowymi (w tym skutki podwyżek z 2020 roku),
- w przypadku pozostałych pracowników – wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości 103,4%,
- wpłaty na tzw. Pracownicze Plany Kapitałowe PPK średnio w wysokości 2% wynagrodzenia.

W celu zapewnienia realności WPF w ramach grupy wydatków bieżących (kolumna 2.1) uwzględniono również pozostałe wydatki bieżące zaplanowane w pozostałych rozdziałach budżetu gminy, tzn. środki na wydatki rzeczowe, w tym:

- 1) wydatki statutowe,
- 2) dotacje podmiotowe, przedmiotowe i celowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i nie należących do sektora finansów publicznych realizujących zadania należące do zadań własnych gminy,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Podczas planowania na rok 2021 wydatków rzeczowych, tzw. statutowych zaplanowano także obniżenie tych wydatków w stosunku do planu wydatków na rok bieżący ze względu na wprowadzenie działań oszczędnościowych. Na powyższe wpływ ma głównie to, że na etapie przygotowywania budżetu środki na realizację zadań zleconych i własnych są niższe niż to wynika z rzeczywistych potrzeb. Jednak wszystkie najistotniejsze potrzeby zostały zapewnione.

Analiza dochodów i wydatków w trakcie przygotowywania prognozy wykazuje, iż brakuje środków finansowych na realizację wydatków majątkowych. Zachodzi więc potrzeba ograniczania i zmniejszania wydatków bieżących, rzeczowych. Szczególnie widać to na przykładzie działu Oświata i wychowanie. Każdego roku budżet gminy dofinansowuje wydatki oświatowe znacznymi kwotami środków pieniężnych. Z analizy wydatków poniesionych w latach wcześniejszych na funkcjonowanie oświaty wynika, że subwencja oświatowa nie pokrywa w całości wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem jednostek oświatowych. Wpływa to na większe obciążenie budżetu gminy, a tym samym mniejszą ilość środków finansowych jakie gmina może przeznaczyć na inwestycje.

Od roku 2022 planuje się dalsze wprowadzanie działań oszczędnościowych w zakresie wydatków bieżących, m.in. z uwagi na fakt wypracowania odpowiednio wysokiej nadwyżki operacyjnej. Zakłada się zatem, że wzrost wydatków bieżących nastąpi o wskaźnik wzrostu jedynie w wysokości 101,5%.

Załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżów na lata 2021 – 2024 stanowiący wykaz przedsięwzięć zawiera kwoty wydatków bieżących i majątkowych oraz limity zobowiązań na realizację przedsięwzięć wykazanych poniżej:

1) w załączniku nr 2 część 1a poz. 1.1 – programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – w ramach wydatków bieżących (pkt 1.1.1.1) wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – projektu pod nazwą „**Publiczny Internet w Gminie Jeżów**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021 w ramach projektu Nr POPC.01.01.00-10-0146/19 pt. „**Publiczny internet dla każdego**” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 I Oś priorytetowa – Powszechny dostęp do szybkiego internetu Działanie 1.1 – Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach.

Limit wydatków odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 64.368,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 64.368,00 zł.

Wartość całkowita projektu wynosi 64.368,00 zł, wartość dofinansowania – 64.368,00 zł, w tym: środki UE (85%) – 54.712,80 zł, wkład krajowy (15%) – 9.655,20 zł, wkład własny – 0,00 zł.

2) w części 1a poz. 1.1 – programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, a mianowicie w ramach wydatków majątkowych (pkt 1.1.2.1) wprowadzono kwoty wydatków oraz limity zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – projektu pn.: „**Rozbudowa i modernizacja infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jeżowie**” planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021 współfinansowanego w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego PROW na lata 2014 – 2020.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 1.737,00 zł, na rok 2021 – 165.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 166.737,00 zł. Pozostały limit zobowiązań – 165.000,00 zł.

Ponadto załączniku nr 2 część 1.3 – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – w ramach wydatków bieżących i majątkowych wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji następujących przedsięwzięć – zadań:

1) w pkt 1.3.1.1 wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 22.805,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 22.805,00 zł. Pozostały limit zobowiązań – 0,00 zł;

2) w pkt 1.3.1.2 wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów w obrębach Lubiska Kolonia, Wola Łokotowa oraz Jankowice na przebiegu napowietrznej linii elektroenergetycznej 110kV relacji Rawa Mazowiecka - Odlewnia”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 55.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 55.000,00 zł;

3) w pkt 1.3.2.1 wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jeżowie”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2022.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 82.000,00 zł, na rok 2022 – 3.218.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 3.300.000,00 zł;

4) w pkt 1.3.2.2 wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Budowa budynku gospodarczo-socjalnego dla potrzeb gminnego boiska sportowego w Jeżowie”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 391.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 391.000,00 zł;

5) w pkt 1.3.2.3 wprowadzono kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Przebudowa i rozbudowa istniejącego targowiska stałego „Mój Rynek” w Jeżowie”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 2.500,00 zł, na rok 2021 – 30.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 32.500,00 zł. Pozostały limit zobowiązań – 30.000,00 zł;

6) w pkt 1.3.2.4 wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Wykonanie dokumentacji projektowej na remont drogi gminnej biegnącej na odcinku od drogi powiatowej nr 2920E przez miejscowość Rewica”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 18.450,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 18.450,00 zł;

7) w pkt 1.3.2.5 wprowadza się kwoty wydatków oraz limitów zobowiązań dotyczące realizacji przedsięwzięcia – zadania pn.: **„Budowa wewnętrznej instalacji gazowej w budynku użyteczności publicznej - Urzędzie Gminy w Jeżowie”** planowanego do realizacji w latach 2020 – 2021.

Limity wydatków wynoszą odpowiednio: na rok 2020 – 0,00 zł, na rok 2021 – 120.000,00 zł. Łączny limit zobowiązań – 120.000,00 zł.

Prognoza wydatków bieżących od 2021 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawka WIBOR będzie wynosić 0,50 p.p. Marżę banku na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 0,60 p.p, w tym także dla obligacji planowanych do wyemitowania.

Wydatki bieżące (łącznie z kosztami obsługi długu) w 2022 roku zostały opracowane poprzez waloryzację tej samej pozycji z roku poprzedzającego o prognozowaną wartość inflacji. Wydatki bieżące od 2022 roku wzrastają w tempie wzrostu inflacji na poziomie 101,5%. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W latach prognozy, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

5. Przychody i rozchody – zadłużenie

Zadłużenie Gminy Jeżów na dzień 31.12.2020 roku wynosi 5.067.762,60 zł.

Na wskazany stan zadłużenia Gminy Jeżów składają się następujące kwoty zobowiązań:

Lp.	Kwota zadłużenia	Nazwa instytucji	Rok zaciągnięcia kredytu / pożyczki	Cel zaciągnięcia
1.	278.737,23	WFOŚiGW w Łodzi	2011 - 2012	pożyczka na przebudowę wodociągów i budowę kanalizacji w Jeżowie etap II cz. I i 2
2.	505.141,94	BSZŁ O/Jeżów	2013	kredyt – finansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2013 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań
3.	838.045,43	BSZŁ O/Jeżów	2014	kredyt – finansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2014
4.	1.349.000,00	BS w Andrespolu	2015	kredyt – finansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2015
5.	348.585,00	BSZŁ O/Jeżów	2016	kredyt – spłata zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek
6.	248.253,00	BSZŁ O/Jeżów	2016	kredyt – finansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2016
7.	1.500.000,00	PKO BP SA	2019	obligacje - spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2019
	5.067.762,60	OGÓŁEM		

Kwota długu planowana na koniec roku 2021 wynika z odniesienia kwoty zadłużenia do kwoty planowanego wykonania kwoty długu na koniec 2020 r.

Planowana na koniec 2021 roku kwota długu Gminy Jeżów będzie wynosić 5.405.475,37zł.

W roku 2021 zaplanowano deficyt budżetowy. Różnica między dochodami i wydatkami stanowiąca planowany deficyt budżetu wynosi (-) 337.712,77 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji).

W roku 2021 nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek ani przychodów z tytułu tzw. wolnych środków rozumianych jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich, z uwagi na brak ich potwierdzenia w ewidencji księgowej. W 2021 roku zaplanowano natomiast przychody w 1.356.450,00 zł w formie emisji obligacji komunalnych. Przychody w takiej kwocie pozwolą częściowo zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć w całości rozchody budżetu.

Prognoza długu i spłat zobowiązań zawiera zobowiązania z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także z tytułu planowanej w 2021 roku emisji obligacji. Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dostosowane pod względem harmonogramów kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Zakłada się, że wykup obligacji wyemitowanych w 2019 roku nastąpi w latach 2025-2027, natomiast wykup obligacji planowanych do wyemitowania w 2021 roku nastąpi w latach 2028-2029. Zakłada się, że przy założeniach przyjętych w WPF całkowita spłata istniejących już zobowiązań, zobowiązań zaplanowanych do zaciągnięcia oraz wydatków związanych z ich obsługą, stanowiących odsetki od nich, nastąpi w roku 2029.

6. Podsumowanie

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej jednak niż na okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeżów obejmuje okres 2021 – 2024. Obejmuje więc swym zasięgiem okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jak wynika to z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Według założeń przyjętych w WPF relacja wynikająca z art. 243 ufp w latach 2021 – 2029 została zachowana.

WÓJT

Mariusz Guzicki