

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ JABŁONOWA POMORSKIEGO**

z dnia ..... 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2022–2033**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2021.1372 z późn. zm.), art.226, art.227, art.230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021.305 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2022–2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie 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.** Traci moc uchwała Nr XXVIII/171/20 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2021–2033.

**§ 5.** Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r. i zostaje podana do publicznej wiadomości.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Zbigniew Mikulicz**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

## Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2015	32 343 329,29	30 355 861,81	4 800 888,00	135 459,06	12 034 909,00	7 153 462,60	6 231 143,15	2 553 034,82	1 987 467,48	422 622,62	1 551 164,13	
Wykonanie 2016	37 521 024,31	36 406 577,55	4 993 385,00	117 460,66	11 952 787,00	12 733 483,36	6 609 461,53	2 551 696,81	1 114 446,76	159 434,29	931 667,01	
Wykonanie 2017	39 966 628,67	37 994 083,90	5 032 186,00	201 445,72	11 569 411,00	14 285 947,94	6 905 093,24	2 762 642,21	1 972 544,77	179 771,87	1 779 929,47	
Wykonanie 2018	40 174 973,49	39 294 733,32	5 919 998,00	143 442,94	12 044 659,00	13 986 423,18	7 200 210,20	2 489 006,05	880 240,17	334 442,31	505 458,67	
Wykonanie 2019	43 832 374,15	41 022 514,81	4 925 594,00	201 166,41	13 022 412,00	15 622 717,84	7 250 624,56	2 084 790,83	2 809 859,34	380 464,14	1 130 454,69	
Wykonanie 2020	47 656 149,67	43 806 406,00	4 966 712,00	187 231,92	13 354 886,00	17 670 144,80	7 627 431,28	2 657 414,65	3 849 743,67	735 324,92	3 113 793,54	
Plan 3 kw. 2021	48 657 276,18	43 033 606,85	5 541 719,00	170 000,00	15 104 422,00	14 394 404,83	7 823 061,02	2 820 038,50	5 623 669,33	376 000,00	5 245 869,33	
Wykonanie 2021	48 657 276,18	43 033 606,85	5 541 719,00	200 000,00	15 104 422,00	14 394 404,83	7 793 061,02	2 790 038,50	5 623 669,33	400 000,00	5 245 869,33	
2022	44 415 906,32	38 179 116,32	5 036 540,00	255 042,00	15 003 895,00	8 836 452,32	9 047 187,00	3 570 000,00	6 236 790,00	428 000,00	5 806 790,00	
2023	45 601 622,40	39 102 870,40	5 241 765,24	250 000,00	15 136 685,00	8 800 000,00	9 674 420,16	3 570 000,00	6 498 752,00	400 000,00	4 848 752,00	
2024	45 930 158,73	41 530 158,73	5 250 000,00	300 000,00	15 787 562,00	8 800 000,00	11 392 596,73	3 600 000,00	4 400 000,00	400 000,00	3 900 000,00	
2025	46 428 818,96	39 819 486,50	5 255 000,00	250 000,00	16 466 427,00	8 500 000,00	9 348 059,50	3 610 000,00	6 609 332,46	400 000,00	2 900 000,00	
2026	45 692 598,31	41 092 598,31	5 260 000,00	250 000,00	17 174 483,00	8 539 230,00	9 868 885,31	3 620 000,00	4 600 000,00	400 000,00	1 000 000,00	
2027	47 776 204,72	42 776 204,72	5 300 000,00	250 000,00	17 912 985,00	8 000 000,00	9 664 420,58	3 630 000,00	5 000 000,00	400 000,00	1 000 000,00	
2028	46 278 364,00	42 928 364,00	5 320 000,00	250 000,00	18 683 243,00	8 000 000,00	9 358 020,20	3 640 000,00	3 350 000,00	400 000,00	1 000 000,00	

2029	46 292 649,00	43 092 649,00	5 350 000,00	250 000,00	19 486 622,00	8 000 000,00	9 400 000,00	3 650 000,00	3 200 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2030	46 761 076,00	43 761 076,00	5 350 000,00	250 000,00	20 324 547,00	8 000 000,00	9 514 331,39	3 670 000,00	3 000 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2031	47 147 514,22	44 147 514,22	5 350 000,00	250 000,00	20 990 044,31	8 000 000,00	9 557 469,91	3 690 000,00	3 000 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2032	47 945 752,18	44 945 752,18	5 350 000,00	250 000,00	22 110 037,00	8 000 000,00	9 235 715,18	3 700 000,00	3 000 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2033	46 765 042,85	45 765 042,85	5 350 000,00	250 000,00	22 500 000,00	8 000 000,00	9 665 042,85	3 720 000,00	1 000 000,00	400 000,00	1 000 000,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2015	29 406 134,45	27 791 809,09	12 715 040,98	0,00	0,00	405 601,61	0,00	0,00	0,00	1 614 325,36	1 614 325,36	107 600,00	
Wykonanie 2016	38 610 106,25	33 464 718,12	12 884 725,43	0,00	0,00	330 820,89	0,00	0,00	0,00	5 145 388,13	5 145 388,13	597 150,00	
Wykonanie 2017	42 678 624,48	35 542 249,65	12 907 902,70	0,00	0,00	363 358,69	0,00	0,00	0,00	7 136 374,83	7 136 374,83	366 744,31	
Wykonanie 2018	39 814 220,04	36 110 852,82	13 368 380,00	0,00	0,00	453 821,36	0,00	0,00	0,00	3 703 367,22	3 703 367,22	50 000,00	
Wykonanie 2019	42 810 126,47	38 517 114,31	13 956 193,54	0,00	0,00	546 853,08	0,00	49 932,37	0,00	4 293 012,16	3 275 332,16	1 017 680,00	
Wykonanie 2020	47 492 010,09	41 307 724,06	15 448 033,35	0,00	0,00	398 939,33	0,00	0,00	0,00	6 184 286,03	6 184 286,03	2 399 807,64	
Plan 3 kw. 2021	48 657 276,18	40 430 996,15	15 617 086,36	0,00	0,00	430 135,78	0,00	0,00	0,00	8 226 280,03	5 226 280,03	50 000,00	
Wykonanie 2021	48 657 276,18	40 430 996,15	15 617 086,36	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 226 280,03	5 226 280,03	50 000,00	
2022	46 657 576,13	37 571 401,16	16 497 799,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 086 174,97	9 086 174,97	160 000,00	
2023	44 440 000,00	37 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 940 000,00	4 354 338,00	0,00	
2024	45 268 536,33	38 517 964,60	16 176 083,28	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 750 571,73	6 750 571,73	0,00	
2025	44 767 196,56	38 520 248,56	17 418 725,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 246 948,00	6 246 948,00	0,00	
2026	44 152 623,72	38 311 038,90	16 665 005,40	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	5 841 584,82	5 841 584,82	0,00	
2027	46 276 204,72	39 334 786,72	17 014 980,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 941 418,00	6 941 418,00	0,00	
2028	44 778 364,00	41 189 001,00	17 168 705,20	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 589 363,00	3 589 363,00	0,00	
2029	45 042 649,00	40 804 860,00	17 226 236,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	4 237 789,00	4 237 789,00	0,00	
2030	45 761 076,00	41 084 378,00	17 687 630,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 676 698,00	4 676 698,00	0,00	
2031	46 147 514,22	41 861 418,22	17 952 944,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 286 096,00	4 286 096,00	0,00	
2032	46 945 752,18	41 799 033,54	18 222 238,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 146 718,64	4 895 987,00	0,00	
2033	46 765 042,85	41 572 720,46	18 495 571,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 192 322,39	5 192 322,39	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	2 937 194,84	0,00	847 847,12	0,00	0,00	0,00	0,00	817 847,12	0,00
Wykonanie 2016	-1 089 081,94	0,00	3 449 335,96	2 000 000,00	1 089 081,94	0,00	0,00	1 449 335,96	0,00
Wykonanie 2017	-2 711 995,81	0,00	6 066 920,35	5 135 426,33	2 711 995,81	0,00	0,00	931 494,02	0,00
Wykonanie 2018	360 753,45	0,00	7 663 815,12	6 629 049,96	0,00	0,00	0,00	1 034 765,16	0,00
Wykonanie 2019	1 022 247,68	1 022 247,68	10 684 926,82	5 342 463,41	0,00	0,00	0,00	5 342 463,41	0,00
Wykonanie 2020	164 139,58	0,00	4 246 791,09	0,00	0,00	788 493,59	0,00	3 458 297,50	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	1 883 002,35	0,00	0,00	869 994,25	0,00	1 013 008,10	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	1 883 002,35	0,00	0,00	869 994,25	0,00	1 013 008,10	0,00
2022	-2 241 669,81	0,00	3 968 757,77	2 168 757,77	441 669,81	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2023	1 161 622,40	1 161 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	661 622,40	661 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 661 622,40	1 661 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 539 974,59	1 539 974,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2015	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 335 706,00	2 335 706,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 428 760,00	1 428 760,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 360,00	1 390 360,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 340,00	1 647 340,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 117 920,00	2 117 920,00	138 999,10	0,00	138 999,10
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 092,78	1 504 092,78	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 002,35	1 883 002,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 883 002,35	1 883 002,35	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 087,96	1 727 087,96	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 161 622,40	1 161 622,40	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	661 622,40	661 622,40	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 661 622,40	1 661 622,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 974,59	1 539 974,59	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	10 377 922,32	0,00	2 564 052,72	3 381 899,84
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	10 911 277,49	0,00	2 941 859,43	4 391 195,39
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	13 691 318,93	0,00	2 451 834,25	3 383 328,27
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	17 638 263,73	0,00	3 183 880,50	4 218 645,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	15 247 479,91	0,00	2 505 400,50	7 847 863,91
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	13 735 564,33	0,00	2 498 681,94	6 745 473,03
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 833 171,98	0,00	2 602 610,70	4 485 613,05
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 833 171,98	0,00	2 602 610,70	4 485 613,05
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 274 841,79	0,00	607 715,16	2 407 715,16
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 113 219,39	0,00	1 602 870,40	1 602 870,40
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 451 596,99	0,00	3 012 194,13	3 012 194,13
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 789 974,59	0,00	1 299 237,94	1 299 237,94
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	2 781 559,41	2 781 559,41
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 750 000,00	0,00	3 441 418,00	3 441 418,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	1 739 363,00	1 739 363,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 287 789,00	2 287 789,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 676 698,00	2 676 698,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 286 096,00	2 286 096,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 146 718,64	3 146 718,64
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 192 322,39	4 192 322,39

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	14,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	14,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	10,63%	11,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,17%	11,57%	x	x	x	x
2022	7,59%	3,79%	5,24%	14,05%	14,00%	TAK	TAK
2023	5,48%	6,95%	8,27%	12,71%	12,66%	TAK	TAK
2024	2,94%	10,12%	11,34%	11,82%	11,77%	TAK	TAK
2025	7,22%	6,06%	x	11,62%	11,57%	TAK	TAK
2026	6,42%	10,23%	x	8,86%	8,80%	TAK	TAK
2027	5,75%	11,33%	x	8,61%	8,55%	TAK	TAK
2028	5,73%	6,41%	x	8,44%	8,38%	TAK	TAK
2029	5,13%	8,09%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2030	4,19%	8,88%	x	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2031	4,43%	7,98%	x	8,73%	8,73%	TAK	TAK
2032	4,33%	10,14%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2033	0,00%	11,10%	x	9,01%	9,01%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 2015	0,00	0,00	0,00	1 371 604,13	1 371 604,13	1 371 604,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	459 224,69	459 224,69	459 224,69	26 384,21	26 384,21	23 745,79
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	503 412,55	503 412,55	503 412,55	17 290,98	17 290,98	0,00
Wykonanie 2019	423 214,24	423 214,24	423 214,24	1 639 695,09	1 639 695,09	1 639 695,09	413 071,39	413 071,39	385 229,92
Wykonanie 2020	325 631,79	364 480,68	325 631,79	1 678 422,04	1 678 422,04	1 678 422,04	454 376,93	418 279,42	444 375,03
Plan 3 kw. 2021	123 207,92	123 207,92	123 207,92	2 245 869,33	2 245 869,33	2 106 072,74	134 477,12	134 477,12	123 627,92
Wykonanie 2021	123 207,92	123 207,92	123 207,92	2 245 869,33	2 245 869,33	2 106 072,74	134 477,12	134 477,12	123 627,92
2022	103 874,32	103 874,32	103 874,32	1 886 806,00	1 886 806,00	1 886 806,00	106 918,92	106 918,92	102 718,92
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319,46	3 319,46	3 319,46
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 <sup>x</sup>	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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	865 478,75	865 478,75	485 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 022 053,54	1 022 053,54	647 748,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 711 512,79	2 711 512,79	999 460,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 952 488,79	1 372 873,64	1 372 873,64	5 130 166,87	605 416,39	4 524 750,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 973 762,73	1 973 762,73	877 381,93	7 598 947,57	279 259,88	7 319 687,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 476 950,99	3 476 950,99	2 044 606,72	4 914 165,15	47 985,12	4 866 180,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 476 950,09	3 476 950,99	2 044 606,72	4 914 165,15	47 985,12	4 866 180,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	610 000,00	376 100,00	376 100,00	4 907 638,92	47 638,92	4 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 943 319,46	5 943 319,46	5 943 319,46	7 968 819,46	1 028 819,46	6 940 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 117 920,00	280 686,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-280 686,62	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 504 092,78	7 822,80	7 822,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	315 070,00	
Plan 3 kw. 2021	1 883 002,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 390,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 883 002,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 390,00	x	0,00	0,00	
2022	1 727 087,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 161 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	661 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 661 622,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 539 974,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

## Załącznik Nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 335 026,34	4 907 638,92	7 968 819,46	0,00	0,00	13 335 026,34
1.a	- wydatki bieżące				1 115 797,30	47 638,92	1 028 819,46	0,00	0,00	1 115 797,30
1.b	- wydatki majątkowe				12 219 229,04	4 860 000,00	6 940 000,00	0,00	0,00	12 219 229,04
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:				6 570 297,30	617 638,92	5 943 319,46	0,00	0,00	6 570 297,30
1.1.1	- wydatki bieżące				20 297,30	7 638,92	3 319,46	0,00	0,00	20 297,30
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	20 297,30	7 638,92	3 319,46	0,00	0,00	20 297,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 550 000,00	610 000,00	5 940 000,00	0,00	0,00	6 550 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 080155C w miejscowości Jabłonowo Zamek -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z wykonaniem zbiornika wody czystej w msc Górale -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi w miejscowości Górale -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Lembarg -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Grudziądzkiej w Jabłonowie Pomorskim -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00
1.1.2.6	Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jabłonowo Pomorskie w obszarze ul.Dorzecznej -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.7	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Górale -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 400 000,00	10 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
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				6 764 729,04	4 290 000,00	2 025 500,00	0,00	0,00	6 764 729,04
1.3.1	- wydatki bieżące				1 095 500,00	40 000,00	1 025 500,00	0,00	0,00	1 095 500,00
1.3.1.1	Usunięcie i unieszkodliwienie porzuconych odpadów w miejscowości Konojady -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2024	1 010 000,00	10 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00
1.3.1.2	usuwanie wyrobów zawierających azbest -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	85 500,00	30 000,00	25 500,00	0,00	0,00	85 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 669 229,04	4 250 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	5 669 229,04
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Buk-Pomorski -Świecie n/Osą-etap II -	JABŁONOWO POMORSKIE	2021	2022	945 708,69	900 000,00	0,00	0,00	0,00	945 708,69
1.3.2.2	Parking w centrum Jabłonowa Pomorskiego -	JABŁONOWO POMORSKIE	2021	2023	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Konojady-Tomki etap I -	JABŁONOWO POMORSKIE	2021	2022	1 350 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa budynku świetlicy wraz z niezbędną infrastrukturą w miejscowości Mileszewy -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	2 023 520,35	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 023 520,35
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Konojady-Tomki etap II -	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

## UZASADNIENIE

**Objaśnienia do Uchwały Nr XL/ /21 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego z dnia 16 grudnia 2021 r.**

### **Załącznik Nr 1**

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art.227 Ustawy o finansach Publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie obejmuje lata 2022-2033 i uwzględnia projekt budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na rok 2022.

Planowane wielkości finansowe w okresie 2022-2033 oszacowane są prognostycznie, jednak z uwagi na fakt iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki podatków lokalnych, transfery środków z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Dochody budżetu na rok 2022 zaplanowano w wysokości 44.415.906,32 zł. Dochody bieżące określono na podstawie faktycznego wykonania dochodów budżetowych za 9 miesięcy 2021 roku. Ponadto uwzględniono zmiany subwencji z budżetu państwa na realizację zadań gminy.

Dochody majątkowe zaplanowano szacując możliwości sprzedaży mieszkań, budynków, działek budowlanych, gruntów.

W związku z tym, iż Gmina będzie przeprowadzała inwestycje z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, po stronie dochodów majątkowych zaplanowano środki z refundacji wydatków w części dotyczącej kosztów kwalifikowanych tychże zadań inwestycyjnych

Wydatki budżetu na rok 2022 zaplanowano w wysokości 46.657.576,13 zł, zgodne są z projektem budżetu Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na ten rok. Wydatki bieżące zaplanowano na podstawie faktycznie poniesionych wydatków za 9 miesięcy 2021 r. uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne, podwyższenie płacy minimalnej oraz przystąpienie do Pracowniczych Planów Kapitałowych.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o planowane do realizacji inwestycje. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów oraz kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie. Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się inwestycje o których mowa w art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w Załączniku Nr 2 do uchwały.

W latach 2022-2033 nie planuje się udzielenia gwarancji i poręczeń. Środki możliwe do wypłaty na świadczenia pracownicze zostały zabezpieczone w każdym roku objętym prognozą.

Projekt budżetu zamyka się deficytem w wysokości 2.241.669,81 zł. Pokryciem deficytu będą:

- przychody z pożyczek i kredytów w kwocie 441.669,81 zł
- wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.800.000,00 zł.

W 2022r. zaplanowano spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętych pożyczek w łącznej wartości 227.087,96 zł z tego:

- pożyczka PT17016/OW-dk "Przebudowa ulicy Wojska Polskiego w Jabłonowie Pomorskim oraz przebudowa ulic gen.Bołtucia, F.Chopina, Bohaterów Westerplatte i Krótkiej wraz z opracowaniem

dokumentacji projektowej -rozbudowa sieci kanalizacji deszczowej w ww. ulicach" - 65.465,56 zł  
- pożyczka PT18024/OW-osz "Przebudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Górale oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie" - 161.622,40 zł,  
oraz wykup obligacji komunalnych w wysokości 1.500.000,00 zł.

Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie w 2022 r. planuje zaciągnąć nowe zobowiązania finansowe w wysokości 2.168.757,77 zł na realizację zadań inwestycyjnych.

Wysokość planowanych w latach 2022-2032 spłat zaciągniętych zobowiązań została określona w oparciu o podpisane umowy. Natomiast spłata nowo zaciągniętych zobowiązań nastąpi w latach 2026-2028.

W wierszu 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazana jest kwota planowanego długu w latach 2022-2032. Prognoza długu na poszczególne lata uwzględnia zarówno zadłużenie powstałe w latach ubiegłych jak i "nowy" dług.

Planowane w poszczególnych latach spłaty długu, obsługa oraz poziom zadłużenia Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie nie przekracza maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie została zachowana relacja , o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

Do wyliczenia relacji określonych w art.243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do przeliczenia wskaźników zastosowano średnią arytmetyczną dla ostatnich siedmiu lat.

Planowa różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wnosi 607.715,16 zł. Jest ona znacznie mniejsza niż w latach ubiegłych. A wynika to z faktu zmniejszenia planowanych wpływów z:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 505.179,00 zł,
- zmniejszeniu części wyrównawczej subwencji ogólnej o kwotę 303.403,00 zł
- zmniejszeniu części równoważącej subwencji ogólnej o kwotę 96.403,00 zł

oraz wzrostu wydatków na realizację zadań o charakterze bieżącym (wzrost cen energii elektrycznej, zakupu paliwa, wzrost cen zakupu usług).

W tym miejscu należy zaznaczyć, iż wpływy z subwencji oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowią znaczną część dochodów Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie, które przeznaczone są na wydatki bieżące.

## **Załącznik Nr 2**

W załączniku Nr 2 zaplanowano przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022-2023.

Przedsięwzięcia zostały podzielone na przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz realizowane ze środków własnych.

Określono wysokość limitów zobowiązań na realizację przedsięwzięć do WPF. W 2023 roku zaplanowano realizację przedsięwzięć drogowych oraz wodno-kanalizacyjnych w ramach PROW. Konkursy w tym zakresie mają być ogłoszone przez instytucję nadzorującą na przełomie roku 2021/2022.

W ramach wydatków bieżących w latach 2022-2023 zaplanowano realizację zadania polegającego na usunięciu i unieszkodliwieniu porzuconych odpadów w miejscowości Konojady. Gmina na bieżąco monitoruje możliwość pozyskania na ten cel środków z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Miasto i Gmina Jabłonowo Pomorskie nie zawarła umów w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.