

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jonkowo na lata 2021-2033**

Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2019 r., poz. 869, ze zm.) oraz art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2020 roku, poz. 713 ze zm.) Rada Gminy Jonkowo uchwała co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jonkowo na lata 2021-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Wójta 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

1. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jonkowo.

§ 6

Uchyla się Uchwałę Rady Gminy Jonkowo Nr XVII/122/2019 z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jonkowo na lata 2020-2031 wraz z dokonanymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		1	z tego:									Dochody ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2			1.2.1	1.2.2		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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</sup> 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>						
Lp																	
2021	38 751 696,00	37 551 696,00	9 498 009,00	250 000,00	7 233 797,00	12 429 790,00	8 140 100,00	5 300 000,00		1 200 000,00	200 000,00			1 000 000,00			
2022	39 502 435,00	38 100 000,00	9 800 000,00	250 000,00	7 300 000,00	12 500 000,00	8 250 000,00	5 500 000,00		1 402 435,00	200 000,00			1 202 435,00			
2023	38 660 000,00	38 460 000,00	9 900 000,00	260 000,00	7 350 000,00	12 550 000,00	8 400 000,00	5 500 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00			
2024	38 860 000,00	38 660 000,00	10 000 000,00	260 000,00	7 400 000,00	12 600 000,00	8 400 000,00	5 500 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00			
2025	39 110 000,00	38 910 000,00	10 100 000,00	260 000,00	7 400 000,00	12 700 000,00	8 450 000,00	5 550 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00			
2026	39 310 000,00	39 110 000,00	10 200 000,00	260 000,00	7 450 000,00	12 700 000,00	8 500 000,00	5 600 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00			
2027	39 520 000,00	39 320 000,00	10 250 000,00	270 000,00	7 500 000,00	12 800 000,00	8 500 000,00	5 650 000,00		200 000,00	200 000,00			0,00			
2028	39 570 000,00	39 470 000,00	10 300 000,00	270 000,00	7 550 000,00	12 850 000,00	8 500 000,00	5 650 000,00		100 000,00	100 000,00			0,00			
2029	39 790 000,00	39 690 000,00	10 350 000,00	290 000,00	7 600 000,00	12 900 000,00	8 550 000,00	5 700 000,00		100 000,00	100 000,00			0,00			
2030	40 000 000,00	39 900 000,00	10 400 000,00	300 000,00	7 700 000,00	12 900 000,00	8 600 000,00	5 800 000,00		100 000,00	100 000,00			0,00			
2031	40 200 000,00	40 100 000,00	10 500 000,00	300 000,00	7 700 000,00	13 000 000,00	8 600 000,00	5 900 000,00		100 000,00	100 000,00			0,00			
2032	40 250 000,00	40 150 000,00	10 500 000,00	300 000,00	7 700 000,00	13 000 000,00	8 650 000,00	5 950 000,00		100 000,00	100 000,00			0,00			
2033	40 400 000,00	40 300 000,00	10 600 000,00	300 000,00	7 700 000,00	13 000 000,00	8 700 000,00	6 000 000,00		100 000,00	100 000,00			0,00			

<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 10 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 pozycje obejmują 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	Wynik budżetu x	z tego:															
		w tym:	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1								
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1								
2021	-4 450 065,00	0,00	5 900 065,00	4 358 873,00	2 908 873,00	1 541 192,00	1 541 192,00	0,00	0,00								
2022	2 552 435,00	2 552 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2033	529 736,00	529 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

5) Inne przeszacowanie 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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x</sup> 7)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2021	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	2 552 435,00	2 552 435,00	1 202 435,00	1 202 435,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	529 736,00	529 736,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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				
Lp													
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 082 171,00	0,00	486 436,29	2 027 628,29				
2022	x	x	x	x	0,00	12 529 736,00	0,00	0,00	1 450 000,00				
2023	x	x	x	x	0,00	11 329 736,00	0,00	0,00	1 660 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	10 129 736,00	0,00	0,00	1 660 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	8 929 736,00	0,00	0,00	1 760 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	7 729 736,00	0,00	0,00	1 810 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	6 529 736,00	0,00	0,00	1 860 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	5 329 736,00	0,00	0,00	1 920 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	4 129 736,00	0,00	0,00	2 040 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	2 929 736,00	0,00	0,00	2 000 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	1 729 736,00	0,00	0,00	1 800 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	529 736,00	0,00	0,00	1 750 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączone 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2		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 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1	
		8.1	8.3						
2021	6,97%	3,14%	16,41%	16,35%	TAK	TAK	TAK		
2022	6,60%	6,99%	10,93%	10,87%	TAK	TAK	TAK		
2023	5,79%	7,56%	6,42%	6,36%	TAK	TAK	TAK		
2024	5,71%	7,48%	6,68%	6,68%	TAK	TAK	TAK		
2025	5,59%	7,73%	8,12%	8,12%	TAK	TAK	TAK		
2026	5,39%	7,70%	8,63%	8,61%	TAK	TAK	TAK		
2027	5,28%	7,77%	6,77%	6,75%	TAK	TAK	TAK		
2028	5,18%	7,88%	6,91%	6,91%	TAK	TAK	TAK		
2029	5,02%	8,16%	7,59%	7,59%	TAK	TAK	TAK		
2030	4,86%	7,83%	7,75%	7,75%	TAK	TAK	TAK		
2031	4,70%	6,92%	7,79%	7,79%	TAK	TAK	TAK		
2032	4,55%	6,58%	7,71%	7,71%	TAK	TAK	TAK		
2033	1,98%	6,27%	7,55%	7,55%	TAK	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Lp										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 202 435,00	1 202 435,00	1 202 435,00	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
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											
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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			
2021	3 210 000,00	1 202 435,00	7 061 300,00	1 183 000,00	5 878 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	1 400 000,00	1 100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:					w tym:							
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:					10.10	10.11	
10.7.2.1.1						10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt <sup>x</sup> pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>						w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
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		
2021	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2024	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2031	623 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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		0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 zostają 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. Automatycznie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 156 009,24	7 061 300,00	1 400 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	13 156 009,24
1.a	- wydatki bieżące				5 952 594,50	1 183 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	5 952 594,50
1.b	- wydatki majątkowe				7 203 414,74	5 878 300,00	300 000,00	0,00	0,00	7 203 414,74
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:				3 416 268,61	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	3 416 268,61
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 416 268,61	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	3 416 268,61
1.1.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach Jonkowo, Węgały, Godki oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Węgały, Godki - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz budowa sieci wodociągowej	Urząd Gminy	2017	2021	3 416 268,61	3 210 000,00	0,00	0,00	0,00	3 416 268,61
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				9 739 740,63	3 851 300,00	1 400 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	9 739 740,63
1.3.1	- wydatki bieżące				5 952 594,50	1 183 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	5 952 594,50
1.3.1.1	Zaplecze socjalne przy boisku sportowym w Jonkowie (szatnie) - Zapewnienie zaplecza socjalnego przy boisku w Jonkowie	Urząd Gminy	2019	2021	96 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00
1.3.1.2	Zaplecze socjalne przy boisku sportowym we Wrzesinie - Zapewnienie zaplecza socjalnego przy boisku we Wrzesinie	Urząd Gminy	2019	2021	96 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00
1.3.1.3	Transport publiczny - Zapewnienie lokalnego transportu	Urząd Gminy	2019	2024	5 760 594,50	1 127 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	5 760 594,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 787 146,13	2 688 300,00	300 000,00	0,00	0,00	3 787 146,13
1.3.2.1	Modernizacja ulicy Ogrodowej - Modernizacja dróg	Urząd Gminy	2018	2021	325 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00
1.3.2.3	Modernizacja centralnego ogrzewania w budynku Urzędu Gminy w Jonkowie - Modernizacja CO Urzędu	Urząd Gminy	2019	2021	400 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Wykonanie sieci zaopatrzenia w wodę gospodarstw domowych pobawionych ujęć wody -	Urząd Gminy	2017	2021	350 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	Modernizacja dróg osiedlowych - Modernizacja dróg osiedlowych w Gminie Jonkowo	Urząd Gminy	2020	2021	1 698 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 698 000,00
1.3.2.9	Budowa parkingu za targowiskiem w Jonkowie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	70 646,13	44 000,00	0,00	0,00	0,00	70 646,13
1.3.2.10	Budowa świetlicy w Giedajtach -	Urząd Gminy	2017	2021	135 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa placu zabaw w Wołowni - utworzenie miejsca odpoczynku i rekreacji	Urząd Gminy	2020	2021	8 500,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00

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						
1.3.2.12	Przebudowa drogi wewnętrznej gminnej w zakresie budowy drogi rowerowej wraz z wykonaniem asfaltowej nawierzchni drogi - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2022	550 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa sieci wodociągowej w Gutkowie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	250 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Stawonin Wydymus



## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jonkowo na lata 2021-2033.**

Do opracowania WPF wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata ubiegłe, założenia do budżetu na 2021 rok, a także informacje przekazane przez Ministerstwo Finansów, Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze. W latach 2022-2033 przyjęte dane mają charakter prognostyczny.

Przy opracowaniu budżetu gminy na 2021 rok przyjęte zostały następujące wskaźniki:

### **Po stronie dochodów :**

- 1) Stawki podatków od nieruchomości – wzrost o 0,01 zł (od budynków mieszkalnych i letniskowych) natomiast stawki podatku od środków transportowych pozostają na poziomie 2020 roku.
- 2) Stawki podatku rolnego na podstawie ogłoszonej przez GUS średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2021,
- 3) Dochody z majątku gminy - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów, natomiast w przypadku sprzedaży majątku – w drodze przetargu lub wyceny (proponując sprzedaż majątku zawiera wykaz nieruchomości oraz ich szacunkowe wartości możliwe do uzyskania),
- 4) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oraz inne dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe - w oparciu o dane z lat poprzednich i wykonaniu za III kw. 2020 r.
- 5) Subwencje ogólną w roku 2021 przyjęto w wysokości wynikającej z informacji Ministerstwa Finansów, lata kolejne z nieznacznym wzrostem
- 6) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. W roku 2022 prognozuje się wzrost udziałów do poziomu planowanego pierwotnie na 2020 r., jednakże z uwagi na istniejącą sytuację w Polsce (stan epidemiologiczny) niewykonanego. W latach kolejnych 2023-2033, przyjęto nieznacznym wzrost.
- 7) Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań rządowych zleconych gminie na 2021 rok przyjęto na podstawie informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego, na lata 2022-2033 przyjęto wzrost do ok. 5,0%.

Planowane na 2021 rok dochody uwzględniają wpływ dotacji z tytułu zrealizowanej przez Gminę inwestycji Poprawy ekomobilności miejskiej na terenie Gminy Jonkowo w wysokości 1.000.000,00 zł. są to środki jakie nie wpłyną do budżetu Gminy do końca 2020 r. z powodu przedłużającego się rozliczenia finansowego inwestycji z Urzędem Marszałkowskim.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Sławomir Wydymus*



## Po stronie wydatków

1. Wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w wysokości planowanych wpływów.
2. Wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości wyższej niż planowane wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholi, z uwagi na utrzymanie działalności świetlicy socjoterapeutycznej.
3. Wydatki bieżące na wynagrodzenia zostały zaplanowane z uwzględnieniem planowanej podwyżki płacy minimalnej (zasadniczej) do kwoty 2800 zł oraz skutków podwyżek dla nauczycieli (6% we wrześniu 2020 r.). Zabezpieczono również dodatkowe środki na planowane odprawy emerytalne oraz świadczenia kompensacyjne, nagrody jubileuszowe oraz wynagrodzenia nauczycieli obecnie przebywających na urloпах na poratowanie zdrowia. W 2022 r. nie planuje się podwyżek wynagrodzeń, natomiast od 2023 r. zaplanowano nieznaczny wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne.
4. Rezerwę ogólną ustalono w wysokości 0,1 %, natomiast rezerwę celową (na zarządzanie kryzysowe) ustalono w wysokości 0,5 % planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki inwestycyjne oraz wydatki na obsługę długu.
5. W 2022 r. planuje się zmniejszenie wydatków bieżących. Będzie to możliwe dzięki m.in. braku konieczności od 2022 r. zabezpieczania środków na utrzymanie efektów projektu budowy oczyszczalni ścieków. Również dzięki utworzeniu nowych oddziałów przedszkolnych w SP Jonkowo oraz SP Wrzesina możliwe będzie zapewnienie dla dzieci w wieku przedszkolnym większej ilości miejsc w placówkach gminnych, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków na przedszkola niepubliczne.
6. Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w ustawie o finansach publicznych (art. 242 i 243) niektóre wydatki bieżące, głównie na utrzymanie dróg oraz remonty, zostały ograniczone.
7. Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu, w pierwszej kolejności zabezpieczono środki na zadania rozpoczęte w latach poprzednich, zadania, które zapewniają niezbędne usługi dla dużej liczby mieszkańców oraz zadania przy realizacji których można pozyskać środki bezzwrotne.
8. W 2021 r. do realizacji przyjęto inwestycję Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach Jonkowo, Węgajty, Godki oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Węgajty, Godki, na którą planowane jest zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie. Według przyjętych założeń pożyczka w wysokości 1.202.435,00zł zostanie spłacona w 2022 r. po uzyskaniu dofinansowania z PROW.
9. W załączniku nr 2 do uchwały ujęto przedsięwzięcia wieloletnie, zarówno bieżące jak i majątkowe. Plan wydatków majątkowych na 2021 rok wynosi 6.136.501,29 zł z czego kwota wydatków inwestycyjnych wieloletnich w roku 2021 r. wyniesić ma 5.878.300,00 zł.

PRZEWODNICĄCY  
RADY GMINY  
*Sławomir Wydymus*

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów oraz szacowanych spłat w związku z planowanym nowym kredytem oraz pożyczką na wyprzedzające finansowanie.

W 2021 roku planuje się iż gmina zaciągnie kredyt w wysokości 4.358.873,00 zł, który zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz pokrycie planowanego deficytu.

W roku 2021 przypadające do spłaty raty kredytów wynoszą 1.450.000,00 zł.

Planowana w poszczególnych latach spłata i obsługa kredytów nie przekracza wskaźnika limitu spłaty zobowiązań ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. We wszystkich latach prognozy zachowana została również zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych, według której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Rok 2021 zamyka się deficytem w wysokości 4.450.065,00 zł. Pokryty zostanie z zaciągniętego kredytu oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.541.192,00 zł.

Zadłużenie gminy na koniec 2021 roku wyniesie 15.082.171,00 zł. Zaplanowano, iż od 2022 r. dług spłacany będzie nadwyżką budżetową.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Sławomir Wydymus*