

**UCHWAŁA NR L/369/23
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM**

z dnia 28 listopada 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2023-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLIII/321/23 Rady Miejskiej Jedwabne z dnia 23.01.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2023-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na lata 2023-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jedwabne, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Górski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 do Uchwały nr L/369/23 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 28 listopada.2023 r.

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
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
2023	38 672 762,65	24 987 142,66	1 804 847,00	8 753,00	12 507 556,00	6 594 763,66	4 071 223,00	1 494 050,00	13 685 619,99	200 000,00	13 485 619,99
2024	21 486 287,80	21 436 287,80	1 891 480,00	9 173,00	11 167 895,00	4 063 556,00	4 304 183,80	1 565 764,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	21 838 882,00	21 788 882,00	1 950 116,00	9 457,00	11 514 100,00	4 051 646,00	4 263 563,00	1 614 303,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	22 333 603,00	22 333 603,00	1 998 869,00	9 693,00	11 801 952,00	4 152 937,00	4 370 152,00	1 654 661,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 981 277,00	22 981 277,00	2 056 836,00	9 974,00	12 144 209,00	4 273 372,00	4 496 886,00	1 702 646,00	0,00	0,00	0,00
2028	23 647 734,00	23 647 734,00	2 116 484,00	10 263,00	12 496 391,00	4 397 300,00	4 627 296,00	1 752 023,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 309 870,00	24 309 870,00	2 175 746,00	10 550,00	12 846 290,00	4 520 424,00	4 756 860,00	1 801 080,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 966 236,00	24 966 236,00	2 234 491,00	10 835,00	13 193 140,00	4 642 475,00	4 885 295,00	1 849 709,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 640 325,00	25 640 325,00	2 294 822,00	11 128,00	13 549 355,00	4 767 822,00	5 017 198,00	1 899 651,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 306 972,00	26 306 972,00	2 354 487,00	11 417,00	13 901 638,00	4 891 785,00	5 147 645,00	1 949 042,00	0,00	0,00	0,00
2033	26 990 954,00	26 990 954,00	2 415 704,00	11 714,00	14 263 081,00	5 018 971,00	5 281 484,00	1 999 717,00	0,00	0,00	0,00
2034	27 665 728,00	27 665 728,00	2 476 097,00	12 007,00	14 619 658,00	5 144 445,00	5 413 521,00	2 049 710,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			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
2023	42 358 071,97	24 838 935,04	10 793 566,79	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 519 136,93	17 234 836,93	710 966,00
2024	22 006 487,80	20 940 898,80	10 079 694,00	104 909,00	0,00	373 768,00	0,00	0,00	0,00	1 065 589,00	1 065 589,00	178 500,00
2025	21 252 382,00	21 001 009,00	10 266 168,00	103 074,00	0,00	333 412,00	0,00	0,00	0,00	251 373,00	251 373,00	0,00
2026	21 867 103,00	21 402 333,00	10 445 826,00	101 240,00	0,00	296 558,00	0,00	0,00	0,00	464 770,00	464 770,00	0,00
2027	22 594 777,00	21 932 316,00	10 743 532,00	99 405,00	0,00	266 702,00	0,00	0,00	0,00	662 461,00	662 461,00	0,00
2028	23 261 234,00	22 474 814,00	11 044 351,00	97 571,00	0,00	239 648,00	0,00	0,00	0,00	786 420,00	786 420,00	0,00
2029	23 973 370,00	23 031 485,00	11 350 832,00	95 736,00	0,00	214 342,00	0,00	0,00	0,00	941 885,00	941 885,00	0,00
2030	24 649 736,00	23 603 209,00	11 662 980,00	93 902,00	0,00	191 488,00	0,00	0,00	0,00	1 046 527,00	1 046 527,00	0,00
2031	25 128 825,00	24 142 538,00	11 983 712,00	51 984,00	0,00	160 632,00	0,00	0,00	0,00	986 287,00	986 287,00	0,00
2032	25 645 472,00	24 670 961,00	12 310 268,00	0,00	0,00	115 828,00	0,00	0,00	0,00	974 511,00	974 511,00	0,00
2033	26 370 954,00	25 257 780,00	12 639 568,00	0,00	0,00	67 225,00	0,00	0,00	0,00	1 113 174,00	1 113 174,00	0,00
2034	27 095 728,00	25 861 104,00	12 974 517,00	0,00	0,00	21 825,00	0,00	0,00	0,00	1 234 624,00	1 234 624,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2023	-3 685 309,32	0,00	4 308 509,32	0,00	0,00	17 898,25	0,00	4 290 611,07	3 685 309,32
2024	-520 200,00	0,00	1 086 700,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	520 200,00
2025	586 500,00	586 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	466 500,00	466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	336 500,00	336 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	316 500,00	316 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	511 500,00	511 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	661 500,00	661 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	570 000,00	570 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	623 200,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	136 700,00	0,00	566 500,00	566 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	586 500,00	586 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	466 500,00	466 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	336 500,00	336 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	316 500,00	316 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	511 500,00	511 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	661 500,00	661 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	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:							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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 700,00	5 008 500,00	0,00	148 207,62	4 456 716,94
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 842 000,00	0,00	495 389,00	1 045 389,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 255 500,00	0,00	787 873,00	787 873,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 789 000,00	0,00	931 270,00	931 270,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 402 500,00	0,00	1 048 961,00	1 048 961,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 016 000,00	0,00	1 172 920,00	1 172 920,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 679 500,00	0,00	1 278 385,00	1 278 385,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 363 000,00	0,00	1 363 027,00	1 363 027,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 851 500,00	0,00	1 497 787,00	1 497 787,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	1 636 011,00	1 636 011,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	570 000,00	0,00	1 733 174,00	1 733 174,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 624,00	1 804 624,00

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
2023	4,82%	3,21%	4,30%	8,67%	11,25%	TAK	TAK
2024	5,41%	5,00%	5,29%	7,69%	10,27%	TAK	TAK
2025	5,19%	6,32%	x	7,81%	10,39%	TAK	TAK
2026	4,75%	6,75%	x	6,37%	8,96%	TAK	TAK
2027	4,02%	7,03%	x	6,74%	9,33%	TAK	TAK
2028	3,76%	7,34%	x	6,03%	8,62%	TAK	TAK
2029	3,27%	7,54%	x	5,02%	7,60%	TAK	TAK
2030	2,96%	7,65%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2031	3,47%	7,95%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2032	3,63%	8,18%	x	7,23%	7,23%	TAK	TAK
2033	3,13%	8,19%	x	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2034	2,63%	8,11%	x	7,70%	7,70%	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 ^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			finansowane środkami określonymi 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
2023	239 356,78	239 356,78	239 356,78	608 230,99	608 230,99	608 230,99	281 596,22	281 596,22	239 356,78
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
2034	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
2023	893 085,86	893 085,86	608 230,99	3 501 250,88	0,00	3 501 250,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 248 545,00	183 345,00	1 065 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	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
2034	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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2023	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	566 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	586 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	336 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	316 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	511 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	511 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	470 000,00	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 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr L/369/23 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 28 listopada 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 469 243,88	3 501 250,88	1 248 545,00	250 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				183 345,00	0,00	183 345,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 285 898,88	3 501 250,88	1 065 200,00	250 000,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				7 469 243,88	3 501 250,88	1 248 545,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				183 345,00	0,00	183 345,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	183 345,00	0,00	183 345,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 285 898,88	3 501 250,88	1 065 200,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej we wsi Konopki Chude	Urząd Miejski w Jedwabnem	2022	2023	284 206,00	224 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa kompleksu sportowego przy Zespole Szkół Samorządowych w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2022	2023	3 391 831,67	2 747 383,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w miejscowości Rostki	Urząd Miejski w Jedwabnem	2022	2023	294 661,21	279 661,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Realizacja umowy wsparcia realizacji przedsięwzięcia polegającego na wykonaniu remontu dróg gminnych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością - wsparcie poprzez dokapitalizowanie spółki - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2025	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Udzielenie dotacji dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. "Remont drogi powiatowej nr 1919B w m. Orlikowo o dł. około 700 m., gm. Jedwabne"	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	227 500,00	0,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej w m. Janczewko-Pieńki Borowe, gm. Jedwabne - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Pomoc finansowa dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. "Remont drogi dla pieszych w m. Jedwabne (ul. Jana Pawła II i Wojska Polskiego)" - Poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	87 700,00	0,00	87 700,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 999 795,88
1.a	183 345,00
1.b	4 816 450,88
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 999 795,88
1.3.1	183 345,00
1.3.1.1	183 345,00
1.3.2	4 816 450,88
1.3.2.1	224 206,00
1.3.2.2	2 747 383,67
1.3.2.3	279 661,21
1.3.2.4	750 000,00
1.3.2.5	227 500,00
1.3.2.6	500 000,00
1.3.2.7	87 700,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 195 443,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 195 443,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 58 743,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 60 565,60 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 822,60 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 685 309,32 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 477 319,65	+195 443,00	38 672 762,65
Dochody bieżące	24 791 699,66	+195 443,00	24 987 142,66
Subwencja ogólna	12 377 158,00	+130 398,00	12 507 556,00
Dotacje bieżące	6 536 020,66	+58 743,00	6 594 763,66
Pozostałe	4 064 921,00	+6 302,00	4 071 223,00
Wydatki ogółem	42 299 328,97	+58 743,00	42 358 071,97
Wydatki bieżące	24 778 369,44	+60 565,60	24 838 935,04
Wynagrodzenia i pochodne	10 776 177,45	+17 389,34	10 793 566,79
Pozostałe wydatki bieżące	13 602 191,99	+43 176,26	13 645 368,25
Wydatki majątkowe	17 520 959,53	-1 822,60	17 519 136,93
Wynik budżetu	-3 822 009,32	+136 700,00	-3 685 309,32

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	928 889,00	+136 700,00	1 065 589,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody budżetu zwiększono o 136 700,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	486 500,00	+136 700,00	623 200,00
Inne rozchody	0,00	+136 700,00	136 700,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jedwabne zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jedwabne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	486 500,00	0,00	486 500,00
2024	566 500,00	0,00	566 500,00
2025	586 500,00	0,00	586 500,00
2026	466 500,00	0,00	466 500,00
2027	386 500,00	0,00	386 500,00
2028	386 500,00	0,00	386 500,00
2029	336 500,00	0,00	336 500,00
2030	316 500,00	0,00	316 500,00
2031	511 500,00	0,00	511 500,00
2032	511 500,00	150 000,00	661 500,00
2033	470 000,00	150 000,00	620 000,00
2034	470 000,00	100 000,00	570 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,82%	8,67%	TAK	11,25%	TAK
2024	5,41%	7,69%	TAK	10,27%	TAK
2025	5,19%	7,81%	TAK	10,39%	TAK
2026	4,75%	6,37%	TAK	8,96%	TAK
2027	4,02%	6,74%	TAK	9,33%	TAK
2028	3,76%	6,03%	TAK	8,62%	TAK
2029	3,27%	5,02%	TAK	7,60%	TAK
2030	2,96%	6,17%	TAK	6,17%	TAK
2031	3,47%	6,80%	TAK	6,80%	TAK
2032	3,63%	7,23%	TAK	7,23%	TAK
2033	3,13%	7,49%	TAK	7,49%	TAK
2034	2,63%	7,70%	TAK	7,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jedwabne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Pomoc finansowa dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. "Remont drogi dla pieszych w m. Jedwabne (ul. Jana Pawła II i Wojska Polskiego)" .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Udzielenie dotacji dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. "Remont drogi powiatowej nr 1919B w m. Orlikowo o dł. około 700 m., gm. Jedwabne".

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	928 500,00	+136 700,00	1 065 200,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.