

UCHWAŁA NR LI/374/23
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM

z dnia 7 grudnia 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 LI/374/23 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 07 grudnia 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	38 577 233,65	24 891 613,66	1 804 847,00	8 753,00	12 507 556,00	6 499 234,66	4 071 223,00	1 494 050,00	13 685 619,99	200 000,00	13 485 619,99
2024	26 102 681,84	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	4 666 394,04	50 000,00	4 616 394,04
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	42 262 542,97	24 743 406,04	10 869 975,93	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	26 822 881,84	20 980 018,80	10 079 694,00	104 909,00	0,00	412 888,00	0,00	0,00	0,00	5 842 863,04	5 842 863,04	178 500,00
2025	21 252 382,00	20 998 129,00	10 266 168,00	103 074,00	0,00	370 532,00	0,00	0,00	0,00	254 253,00	254 253,00	0,00
2026	21 867 103,00	21 441 453,00	10 445 826,00	101 240,00	0,00	335 678,00	0,00	0,00	0,00	425 650,00	425 650,00	0,00
2027	22 594 777,00	21 971 436,00	10 743 532,00	99 405,00	0,00	305 822,00	0,00	0,00	0,00	623 341,00	623 341,00	0,00
2028	23 261 234,00	22 513 934,00	11 044 351,00	97 571,00	0,00	278 768,00	0,00	0,00	0,00	747 300,00	747 300,00	0,00
2029	23 973 370,00	23 070 605,00	11 350 832,00	95 736,00	0,00	253 462,00	0,00	0,00	0,00	902 765,00	902 765,00	0,00
2030	24 649 736,00	23 642 329,00	11 662 980,00	93 902,00	0,00	230 608,00	0,00	0,00	0,00	1 007 407,00	1 007 407,00	0,00
2031	25 128 825,00	24 181 658,00	11 983 712,00	51 984,00	0,00	199 752,00	0,00	0,00	0,00	947 167,00	947 167,00	0,00
2032	25 645 472,00	24 705 191,00	12 310 268,00	0,00	0,00	150 058,00	0,00	0,00	0,00	940 281,00	940 281,00	0,00
2033	26 270 954,00	25 278 970,00	12 639 568,00	0,00	0,00	88 415,00	0,00	0,00	0,00	991 984,00	991 984,00	0,00
2034	26 995 728,00	25 867 624,00	12 974 517,00	0,00	0,00	28 345,00	0,00	0,00	0,00	1 128 104,00	1 128 104,00	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	-720 200,00	0,00	1 286 700,00	600 000,00	170 200,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00
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	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	670 000,00	670 000,00	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	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	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	5 042 000,00	0,00	456 269,00	1 006 269,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 455 500,00	0,00	790 753,00	790 753,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 989 000,00	0,00	892 150,00	892 150,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 602 500,00	0,00	1 009 841,00	1 009 841,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 216 000,00	0,00	1 133 800,00	1 133 800,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 879 500,00	0,00	1 239 265,00	1 239 265,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 563 000,00	0,00	1 323 907,00	1 323 907,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 051 500,00	0,00	1 458 667,00	1 458 667,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	1 601 781,00	1 601 781,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	1 711 984,00	1 711 984,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 104,00	1 798 104,00

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	5,64%	5,00%	5,29%	7,69%	10,27%	TAK	TAK
2025	5,40%	6,55%	x	7,81%	10,39%	TAK	TAK
2026	4,97%	6,75%	x	6,41%	8,99%	TAK	TAK
2027	4,23%	7,03%	x	6,77%	9,36%	TAK	TAK
2028	3,96%	7,34%	x	6,06%	8,65%	TAK	TAK
2029	3,46%	7,54%	x	5,05%	7,64%	TAK	TAK
2030	3,15%	7,65%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2031	3,66%	7,95%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2032	3,79%	8,18%	x	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2033	3,68%	8,19%	x	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2034	3,10%	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
			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	3 646 400,88	0,00	3 646 400,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 019 244,96	183 345,00	5 835 899,96	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 LI/374/23 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 07 grudnia 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)				12 385 093,84	3 646 400,88	6 019 244,96	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				12 201 748,84	3 646 400,88	5 835 899,96	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				12 385 093,84	3 646 400,88	6 019 244,96	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				12 201 748,84	3 646 400,88	5 835 899,96	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
1.3.2.8	Remont drogi powiatowej w miejscowości Mocarze - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	1 467 000,00	45 800,00	1 421 200,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 915 645,84
1.a	183 345,00
1.b	9 732 300,84
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	9 915 645,84
1.3.1	183 345,00
1.3.1.1	183 345,00
1.3.2	9 732 300,84
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
1.3.2.8	1 467 000,00

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						
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej we wsi Pieńki Borowe - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	1 767 299,96	40 800,00	1 726 499,96	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej we wsi Kucze Małe - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	795 300,00	25 800,00	769 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi w miejscowości Witynie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	886 250,00	32 750,00	853 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	1 767 299,96
1.3.2.10	795 300,00
1.3.2.11	886 250,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 95 529,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 95 529,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 95 529,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 95 529,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	38 672 762,65	-95 529,00	38 577 233,65
Dochody bieżące	24 987 142,66	-95 529,00	24 891 613,66
Dotacje bieżące	6 594 763,66	-95 529,00	6 499 234,66
Wydatki ogółem	42 358 071,97	-95 529,00	42 262 542,97
Wydatki bieżące	24 838 935,04	-95 529,00	24 743 406,04
Wynagrodzenia i pochodne	10 793 566,79	+76 409,14	10 869 975,93
Pozostałe wydatki bieżące	13 645 368,25	-171 938,14	13 473 430,11

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych -wprowadzono dotacje majątkowe na inwestycje w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Polski Ład. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	50 000,00	+4 616 394,04	4 666 394,04

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Przychody w 2023 roku nie uległy zmianie. Zwiększono planowane przychody z tytułu kredytów w 2024 roku o kwotę 200 tys. zł.

2. Rozchody w 2023 roku nie uległy zmianie. W kolejnych latach prognozy zaktualizowano planowane spłaty zobowiązań. Szczegóły przedstawiono w tabeli nr 3.

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 3. 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	250 000,00	720 000,00
2034	470 000,00	200 000,00	670 000,00

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 4. 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	5,64%	7,69%	TAK	10,27%	TAK
2025	5,40%	7,81%	TAK	10,39%	TAK
2026	4,97%	6,41%	TAK	8,99%	TAK
2027	4,23%	6,77%	TAK	9,36%	TAK
2028	3,96%	6,06%	TAK	8,65%	TAK
2029	3,46%	5,05%	TAK	7,64%	TAK
2030	3,15%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2031	3,66%	6,84%	TAK	6,84%	TAK
2032	3,79%	7,26%	TAK	7,26%	TAK
2033	3,68%	7,49%	TAK	7,49%	TAK
2034	3,10%	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. Remont drogi powiatowej w miejscowości Mocarze;
2. Przebudowa drogi gminnej we wsi Pieńki Borowe;
3. Przebudowa drogi gminnej we wsi Kucze Małe;
4. Przebudowa drogi w miejscowości Witynie.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 065 200,00	+4 770 699,96	5 835 899,96

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.