

**UCHWAŁA NR LIII/353/2023
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU
z dnia 25 maja 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień
na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, 227, 228, 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLVI/303/2022 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2023-2035 zmienionej uchwałą nr XLVII/306/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 12 stycznia 2023 r., uchwałą nr XLVIII/316/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 26 stycznia 2023 r., uchwałą nr LI/330/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 30 marca 2023 r. oraz uchwałą nr LII/351/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 26 kwietnia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasień na lata 2023-2035, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2035 w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
2. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 zmienianej uchwały otrzymują brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jasienia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LIII/353/2023
z dnia 2023-05-25

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:	z podatku od nieruchomości		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	51 542 754,55	36 250 244,55	3 836 223,00	111 458,00	10 544 645,00	6 333 571,55	15 424 347,00	7 687 963,00	15 292 510,00	4 950 000,00	10 296 510,00	
2024	36 233 093,00	34 372 093,00	4 167 673,00	121 088,00	11 497 607,00	5 919 296,00	12 666 429,00	6 301 120,00	1 861 000,00	1 700 000,00	161 000,00	
2025	36 287 628,00	35 437 628,00	4 296 871,00	124 842,00	11 854 033,00	6 102 794,00	13 059 088,00	6 496 455,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2026	37 173 569,00	36 323 569,00	4 404 293,00	127 963,00	12 150 384,00	6 255 364,00	13 385 565,00	6 658 866,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2027	37 876 952,00	37 376 952,00	4 532 017,00	131 674,00	12 502 745,00	6 436 770,00	13 773 746,00	6 851 973,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	38 660 884,00	38 460 884,00	4 663 445,00	135 493,00	12 865 325,00	6 623 436,00	14 173 185,00	7 050 680,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	39 737 788,00	39 537 788,00	4 794 021,00	139 287,00	13 225 554,00	6 808 892,00	14 570 034,00	7 248 099,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	40 605 309,00	40 605 309,00	4 923 460,00	143 048,00	13 582 644,00	6 992 732,00	14 963 425,00	7 443 798,00	0,00	0,00	0,00	
2031	41 701 651,00	41 701 651,00	5 056 393,00	146 910,00	13 949 375,00	7 181 536,00	15 367 437,00	7 644 781,00	0,00	0,00	0,00	
2032	42 785 894,00	42 785 894,00	5 187 859,00	150 730,00	14 312 059,00	7 368 256,00	15 766 990,00	7 843 545,00	0,00	0,00	0,00	
2033	43 898 328,00	43 898 328,00	5 322 743,00	154 649,00	14 684 173,00	7 559 831,00	16 176 932,00	8 047 477,00	0,00	0,00	0,00	
2034	44 995 786,00	44 995 786,00	5 455 812,00	158 515,00	15 051 277,00	7 748 827,00	16 581 355,00	8 248 664,00	0,00	0,00	0,00	
2035	46 075 685,00	46 075 685,00	5 586 751,00	162 319,00	15 412 508,00	7 934 799,00	16 979 308,00	8 446 632,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	53 441 769,69	35 233 152,47	15 731 314,92	49 200,00	49 200,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	18 208 617,22	17 724 617,22	130 000,00
2024	35 721 093,00	33 115 517,00	15 893 446,00	58 980,00	49 200,00	417 707,00	0,00	0,00	0,00	2 605 576,00	2 605 576,00	0,00
2025	35 605 628,00	34 067 126,00	16 433 823,00	49 200,00	49 200,00	319 612,00	0,00	0,00	0,00	1 538 502,00	1 538 502,00	0,00
2026	36 491 569,00	34 917 065,00	16 943 272,00	49 200,00	49 200,00	228 490,00	0,00	0,00	0,00	1 574 504,00	1 574 504,00	0,00
2027	37 194 952,00	35 768 869,00	17 426 155,00	49 200,00	49 200,00	155 008,00	0,00	0,00	0,00	1 426 083,00	1 426 083,00	0,00
2028	37 983 884,00	36 648 584,00	17 914 087,00	49 200,00	49 200,00	93 328,00	0,00	0,00	0,00	1 335 300,00	1 335 300,00	0,00
2029	39 187 788,00	37 590 896,00	18 411 203,00	49 200,00	49 200,00	73 725,00	0,00	0,00	0,00	1 596 892,00	1 596 892,00	0,00
2030	40 005 309,00	38 564 398,00	18 917 511,00	49 200,00	49 200,00	64 500,00	0,00	0,00	0,00	1 440 911,00	1 440 911,00	0,00
2031	41 101 651,00	39 561 920,00	19 437 743,00	49 200,00	49 200,00	53 460,00	0,00	0,00	0,00	1 539 731,00	1 539 731,00	0,00
2032	42 185 894,00	40 572 147,18	19 967 421,00	41 091,18	41 091,18	41 580,00	0,00	0,00	0,00	1 613 746,82	1 613 746,82	0,00
2033	43 298 328,00	41 566 356,00	20 501 550,00	0,00	0,00	29 700,00	0,00	0,00	0,00	1 731 972,00	1 731 972,00	0,00
2034	44 395 786,00	42 623 645,00	21 044 841,00	0,00	0,00	17 820,00	0,00	0,00	0,00	1 772 141,00	1 772 141,00	0,00
2035	45 475 685,00	43 703 217,00	21 597 268,00	0,00	0,00	5 940,00	0,00	0,00	0,00	1 772 468,00	1 772 468,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-1 899 015,14	0,00	2 161 015,14	0,00	0,00	363 486,15	363 486,15	1 797 528,99	1 535 528,99
2024	512 000,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	677 000,00	677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	262 000,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	512 000,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	677 000,00	677 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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	0,00	7 385 000,00	0,00	1 017 092,08	3 178 107,22
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 873 000,00	0,00	1 256 576,00	1 256 576,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 191 000,00	0,00	1 370 502,00	1 370 502,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 509 000,00	0,00	1 406 504,00	1 406 504,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 827 000,00	0,00	1 608 083,00	1 608 083,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	1 812 300,00	1 812 300,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 946 892,00	1 946 892,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 040 911,00	2 040 911,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 139 731,00	2 139 731,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 213 746,82	2 213 746,82
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 331 972,00	2 331 972,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	2 372 141,00	2 372 141,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 372 468,00	2 372 468,00

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 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	1,91%	4,79%	21,33%	8,85%	10,01%	TAK	TAK
2024	3,27%	5,88%	11,86%	10,35%	11,51%	TAK	TAK
2025	3,41%	5,76%	x	10,46%	11,62%	TAK	TAK
2026	3,03%	5,44%	x	3,56%	5,48%	TAK	TAK
2027	2,71%	5,70%	x	4,07%	5,99%	TAK	TAK
2028	2,42%	5,99%	x	4,27%	6,19%	TAK	TAK
2029	1,91%	6,17%	x	4,20%	6,12%	TAK	TAK
2030	1,98%	6,26%	x	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2031	1,89%	6,35%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2032	1,81%	6,37%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2033	1,73%	6,50%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2034	1,66%	6,42%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2035	1,59%	6,24%	x	6,29%	6,29%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	136 132,17	136 132,17	136 132,17	326 862,00	326 862,00	326 862,00	243 515,94	243 515,94	226 383,69
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
2035	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	697 693,18	697 693,18	479 843,49	11 953 414,67	268 515,94	11 684 898,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 605 555,69	0,00	2 605 555,69	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 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:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	677 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	600 000,00	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 wylczeniu 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. Automatische wylczenia 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 372 314,35 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 813 005,35 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 559 309,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 563 045,35 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 44 954,65 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 608 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 899 015,14 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	49 170 440,20	+2 372 314,35	51 542 754,55
Dochody bieżące	35 437 239,20	+813 005,35	36 250 244,55
Dotacje bieżące	6 087 729,20	+245 842,35	6 333 571,55
Pozostałe	14 857 184,00	+567 163,00	15 424 347,00
Podatek od nieruchomości	7 140 000,00	+547 963,00	7 687 963,00
Dochody majątkowe	13 733 201,00	+1 559 309,00	15 292 510,00
Wydatki ogółem	50 878 724,34	+2 563 045,35	53 441 769,69
Wydatki bieżące	35 278 107,12	-44 954,65	35 233 152,47
Wynagrodzenia i pochodne	15 932 263,00	-200 948,08	15 731 314,92
Pozostałe wydatki bieżące	18 988 644,12	+155 993,43	19 144 637,55
Wydatki majątkowe	15 600 617,22	+2 608 000,00	18 208 617,22
Wynik budżetu	-1 708 284,14	-190 731,00	-1 899 015,14

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień:

1. Przychody budżetu zwiększono o 190 731,00 zł i po zmianach wynoszą 2 161 015,14 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 970 284,14	+190 731,00	2 161 015,14
Wolne środki	1 606 797,99	+190 731,00	1 797 528,99

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień na lata 2023-2035 spowodowały

modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	1,91%	8,85%	TAK	10,01%	TAK
2024	3,27%	10,35%	TAK	11,51%	TAK
2025	3,41%	10,46%	TAK	11,62%	TAK
2026	3,03%	3,56%	TAK	5,48%	TAK
2027	2,71%	4,07%	TAK	5,99%	TAK
2028	2,42%	4,27%	TAK	6,19%	TAK
2029	1,91%	4,20%	TAK	6,12%	TAK
2030	1,98%	5,68%	TAK	5,68%	TAK
2031	1,89%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2032	1,81%	5,95%	TAK	5,95%	TAK
2033	1,73%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2034	1,66%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2035	1,59%	6,29%	TAK	6,29%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jasień 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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.