

**UCHWAŁA NR LX/390/2023
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU
z dnia 12 października 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.) uchwała 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., uchwałą nr LII/351/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 26 kwietnia 2023 r., uchwałą nr LIII/353/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 25 maja 2023 r., uchwałą nr LIV/355/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 31 maja 2023 r., uchwałą nr LV/360/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 29 czerwca 2023 r., uchwałą nr LVI/366/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 04 lipca 2023 r., uchwałą nr LVII/375/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 28 lipca 2023 r., uchwałą nr LVIII/381/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 30 sierpnia 2023 r. oraz uchwałą nr LIX/383/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 28 września 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. przedsięwzięcia wieloletnie, w tym: programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 określone w załączniku nr 2 zmienianej uchwały otrzymują brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
3. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 zmienianej uchwały otrzymują brzmienie jak w załączniku nr 3 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 LX/390/2023
z dnia 2023-10-12

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	55 161 611,53	39 371 003,92	3 836 223,00	111 458,00	12 695 650,45	7 024 831,10	15 702 841,37	7 687 963,00	15 790 607,61	4 950 000,00	10 725 112,61	
2024	44 893 640,46	35 372 093,00	4 167 673,00	121 088,00	12 497 607,00	5 919 296,00	12 666 429,00	6 301 120,00	9 521 547,46	4 144 576,00	5 376 971,46	
2025	37 934 126,00	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	2 496 498,00	850 000,00	1 646 498,00	
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	55 799 815,29	37 521 182,34	16 207 215,85	49 200,00	49 200,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	18 278 632,95	17 794 632,95	185 000,00
2024	44 381 640,46	33 115 517,00	15 893 446,00	58 980,00	49 200,00	417 707,00	0,00	0,00	0,00	11 266 123,46	11 266 123,46	0,00
2025	37 252 126,00	34 067 126,00	16 433 823,00	49 200,00	49 200,00	319 612,00	0,00	0,00	0,00	3 185 000,00	3 185 000,00	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)}	w tym:	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	-638 203,76	0,00	900 203,76	0,00	0,00	363 486,15	363 486,15	536 717,61	274 717,61
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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	
	łącznie 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:	z tego:	z tego:	z tego:					
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	1 849 821,58	2 750 025,34
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 873 000,00	0,00	2 256 576,00	2 256 576,00
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	2,44%	8,30%	23,60%	8,85%	10,01%	TAK	TAK
2024	3,16%	9,08%	23,15%	10,68%	11,84%	TAK	TAK
2025	3,41%	5,76%	x	12,40%	13,56%	TAK	TAK
2026	3,03%	5,44%	x	4,52%	6,44%	TAK	TAK
2027	2,71%	5,70%	x	5,03%	6,95%	TAK	TAK
2028	2,42%	5,99%	x	5,23%	7,15%	TAK	TAK
2029	1,91%	6,17%	x	5,16%	7,08%	TAK	TAK
2030	1,98%	6,26%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2031	1,89%	6,35%	x	6,34%	6,34%	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	327 895,17	136 132,17	136 132,17	326 862,00	326 862,00	326 862,00	442 936,18	442 936,18	418 146,69
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	13 079 828,72	1 813 705,26	11 266 123,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 185 000,00	0,00	3 185 000,00	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
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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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. Automatyczne 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LX/390/2023
z dnia 2023-10-12

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 675 372,70	11 953 414,67	13 079 828,72	3 185 000,00	0,00	28 218 243,39
1.a	- wydatki bieżące				2 293 906,51	268 515,94	1 813 705,26	0,00	0,00	2 082 221,20
1.b	- wydatki majątkowe				26 381 466,19	11 684 898,73	11 266 123,46	3 185 000,00	0,00	26 136 022,19
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:				1 071 193,25	869 507,94	0,00	0,00	0,00	869 507,94
1.1.1	- wydatki bieżące				445 201,25	243 515,94	0,00	0,00	0,00	243 515,94
1.1.1.2	Erasmus+ STEAM Education in kindergarten - a step toward to the future (STEM Edukacja w przedszkolu - krok ku przyszłości)	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W JASIENIU	2021	2023	133 790,40	53 516,40	0,00	0,00	0,00	53 516,40
1.1.1.3	"Wsparcie na starcie - wsparcie kompetencji kluczowych w przedszkolach Gminy Jasień" - Kształtowanie i rozwijanie u dzieci w wieku przedszkolnymkompetencji kluczowych oraz umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy - zgodnie z SZOOP RPO-L2020	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	194 720,85	88 372,12	0,00	0,00	0,00	88 372,12
1.1.1.4	Dostępny samorząd - granty - Poprawa dostępności do usług publicznych w Urzędzie Miejskim w Jasieniu	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	116 690,00	101 627,42	0,00	0,00	0,00	101 627,42
1.1.2	- wydatki majątkowe				625 992,00	625 992,00	0,00	0,00	0,00	625 992,00
1.1.2.3	Dostępny samorząd - granty - Poprawa dostępności do usług publicznych w Urzędzie Miejskim w Jasieniu	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie Górki Flotera jako miejsca rekreacji w Jasieniu - Rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania - Grupa Łużycka poprzez zagospodarowanie Górki Flotera jako miejsce rekreacji w Jasieniu	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	441 992,00	441 992,00	0,00	0,00	0,00	441 992,00
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				27 604 179,45	11 083 906,73	13 079 828,72	3 185 000,00	0,00	27 348 735,45
1.3.1	- wydatki bieżące				1 848 705,26	25 000,00	1 813 705,26	0,00	0,00	1 838 705,26
1.3.1.1	WFOŚiGW środki na prowadzenie punktu informacyjno - konsultacyjnego Programu "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	35 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 101212F ul. Konstytucji 3 Maja w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	461 723,04	0,00	461 723,04	0,00	0,00	461 723,04
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 101239F ul. Wąska w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	863 482,22	0,00	863 482,22	0,00	0,00	863 482,22
1.3.1.4	Remont Kaplicy Grobowej Rodziny Von Rabenau w Jasieniu - Renowacja zabytku	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	488 500,00	0,00	488 500,00	0,00	0,00	488 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 755 474,19	11 058 906,73	11 266 123,46	3 185 000,00	0,00	25 510 030,19
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Jasieniu	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	3 050 000,00	3 046 556,00	0,00	0,00	0,00	3 046 556,00
1.3.2.2	Przebudowa części budynku Przedszkola Samorządowego w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	932 764,00	690 764,00	0,00	0,00	0,00	690 764,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej-ul. Okrzei w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2022	2023	5 160 000,00	5 160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 160 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej ul. Jana Pawła Kościuszki w Jasieniu - I etap - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	4 767 142,42	2 161 586,73	2 605 555,69	0,00	0,00	4 767 142,42
1.3.2.5	Budowa dróg wewnętrznych - ul. Spokojna w Budziechowie, gmina Jasień - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	2 060 000,00	0,00	2 060 000,00	0,00	0,00	2 060 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 101217 ul. XX Lecia w Jasieniu etap I - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	520 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.7	Modernizacja Świetlic w Wicinie oraz Budziechowie, Gmina Jasień	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	927 000,00	0,00	927 000,00	0,00	0,00	927 000,00
1.3.2.8	Budowa Dwuoddziałowego Żłobka z Oddziałami Przedszkolnymi w Jasieniu	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2025	7 210 000,00	0,00	4 025 000,00	3 185 000,00	0,00	7 210 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej nr 101244F ul. Żwirowa i drogi gminnej nr 101209F - ul. Energetyczna w Jasieniu	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	1 128 567,77	0,00	1 128 567,77	0,00	0,00	1 128 567,77

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień:

1. Dochody ogółem zwiększono o 191 598,04 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 191 598,04 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 175 673,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 303 473,54 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 127 800,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -638 203,76 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	54 970 013,49	+191 598,04	55 161 611,53
Dochody bieżące	39 179 405,88	+191 598,04	39 371 003,92
Subwencja ogólna	12 600 088,00	+95 562,45	12 695 650,45
Dotacje bieżące	6 928 795,51	+96 035,59	7 024 831,10
Wydatki ogółem	55 624 141,75	+175 673,54	55 799 815,29
Wydatki bieżące	37 217 708,80	+303 473,54	37 521 182,34
Wynagrodzenia i pochodne	16 092 830,92	+114 384,93	16 207 215,85
Pozostałe wydatki bieżące	20 547 677,88	+189 088,61	20 736 766,49
Wydatki majątkowe	18 406 432,95	-127 800,00	18 278 632,95
Wynik budżetu	-654 128,26	+15 924,50	-638 203,76

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 15 924,50 zł i po zmianach wynoszą 900 203,76 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	916 128,26	-15 924,50	900 203,76
Wolne środki	552 642,11	-15 924,50	536 717,61

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	2,44%	8,85%	TAK	10,01%	TAK
2024	3,16%	10,68%	TAK	11,84%	TAK
2025	3,41%	12,40%	TAK	13,56%	TAK
2026	3,03%	4,52%	TAK	6,44%	TAK
2027	2,71%	5,03%	TAK	6,95%	TAK
2028	2,42%	5,23%	TAK	7,15%	TAK
2029	1,91%	5,16%	TAK	7,08%	TAK
2030	1,98%	6,63%	TAK	6,63%	TAK
2031	1,89%	6,34%	TAK	6,34%	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”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja Świetlic w Wicinie oraz Budziechowie, Gmina Jasień;
2. Budowa Dwuoddziałowego Żłobka z Oddziałami Przedszkolnymi w Jasieniu;
3. Budowa drogi gminnej nr 101244F ul. Żwirowa i drogi gminnej nr 101209F - ul. Energetyczna w Jasieniu.

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.