

UCHWAŁA NR LXVII/426/2024
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU
z dnia 14 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień
na lata 2024 – 2039

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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXIII/408/2023 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2024-2035 zmienionej uchwałą nr LXIV/411/2024 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 15 stycznia 2024 r. oraz uchwałą nr LXVI/424/2024 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 22 lutego 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasień na lata 2024-2039, wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2039 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 LXVII/426/2024
z dnia 2024-03-14

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	
2024	52 975 218,65	37 888 105,42	5 232 837,00	198 768,00	13 564 818,00	7 377 983,42	11 513 699,00	6 100 000,00	15 087 113,23	2 185 000,00	12 867 113,23	
2025	41 775 659,80	39 279 161,80	5 587 769,80	209 949,00	12 908 682,00	7 101 666,00	13 471 095,00	7 235 312,00	2 496 498,00	850 000,00	1 646 498,00	
2026	41 284 352,00	40 434 352,00	5 698 527,00	216 457,00	13 308 851,00	7 321 818,00	13 888 699,00	7 659 607,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2027	41 945 209,00	41 445 209,00	5 840 990,00	221 868,00	13 641 572,00	7 504 863,00	14 235 916,00	7 646 097,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	42 805 675,00	42 605 675,00	6 004 538,00	228 080,00	14 023 536,00	7 714 999,00	14 634 522,00	7 860 188,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	43 913 423,00	43 713 423,00	6 160 656,00	234 010,00	14 388 148,00	7 915 589,00	15 015 020,00	8 064 553,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	44 806 259,00	44 806 259,00	6 314 672,00	239 860,00	14 747 852,00	8 113 479,00	15 390 396,00	8 266 167,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 881 609,00	45 881 609,00	6 466 224,00	245 617,00	15 101 800,00	8 308 202,00	15 759 766,00	8 464 555,00	0,00	0,00	0,00	
2032	46 936 886,00	46 936 886,00	6 614 947,00	251 266,00	15 449 141,00	8 499 291,00	16 122 241,00	8 659 240,00	0,00	0,00	0,00	
2033	48 016 435,00	48 016 435,00	6 767 091,00	257 045,00	15 804 471,00	8 694 775,00	16 493 053,00	8 858 403,00	0,00	0,00	0,00	
2034	49 120 813,00	49 120 813,00	6 922 734,00	262 957,00	16 167 974,00	8 894 755,00	16 872 393,00	9 062 146,00	0,00	0,00	0,00	
2035	50 250 591,00	50 250 591,00	7 081 957,00	269 005,00	16 539 837,00	9 099 334,00	17 260 458,00	9 270 575,00	0,00	0,00	0,00	
2036	51 356 103,00	51 356 103,00	7 237 760,00	274 923,00	16 903 713,00	9 299 519,00	17 640 188,00	9 474 528,00	0,00	0,00	0,00	
2037	52 383 224,00	52 383 224,00	7 382 515,00	280 421,00	17 241 787,00	9 485 509,00	17 992 992,00	9 664 019,00	0,00	0,00	0,00	
2038	53 378 506,00	53 378 506,00	7 522 783,00	285 749,00	17 569 381,00	9 665 734,00	18 334 859,00	9 847 635,00	0,00	0,00	0,00	
2039	54 392 697,00	54 392 697,00	7 665 716,00	291 178,00	17 903 199,00	9 849 383,00	18 683 221,00	10 034 740,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
2024	59 459 729,37	37 646 265,85	17 502 583,95	49 200,00	49 200,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	21 813 463,52	21 813 463,52	1 175 000,00	
2025	41 093 659,80	37 908 659,80	17 632 592,00	49 200,00	49 200,00	585 329,00	0,00	0,00	0,00	3 185 000,00	3 185 000,00	0,00	
2026	40 402 352,00	38 299 417,00	17 879 448,00	49 200,00	49 200,00	424 786,00	0,00	0,00	0,00	2 102 935,00	2 102 935,00	0,00	
2027	41 063 209,00	38 730 201,00	18 102 941,00	49 200,00	49 200,00	382 752,00	0,00	0,00	0,00	2 333 008,00	2 333 008,00	0,00	
2028	41 928 675,00	39 669 004,00	18 578 143,00	49 200,00	49 200,00	341 470,00	0,00	0,00	0,00	2 259 671,00	2 259 671,00	0,00	
2029	43 063 423,00	40 625 923,00	19 056 530,00	49 200,00	49 200,00	302 497,00	0,00	0,00	0,00	2 437 500,00	2 437 500,00	0,00	
2030	43 906 259,00	41 604 682,00	19 542 472,00	49 200,00	49 200,00	264 872,00	0,00	0,00	0,00	2 301 577,00	2 301 577,00	0,00	
2031	44 981 609,00	42 593 561,00	20 026 148,00	49 200,00	49 200,00	226 372,00	0,00	0,00	0,00	2 388 048,00	2 388 048,00	0,00	
2032	46 036 886,00	43 594 578,18	20 516 789,00	41 091,18	41 091,18	187 561,00	0,00	0,00	0,00	2 442 307,82	2 442 307,82	0,00	
2033	47 116 435,00	44 579 815,00	21 019 450,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 536 620,00	2 536 620,00	0,00	
2034	48 220 813,00	45 624 301,00	21 534 427,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	2 596 512,00	2 596 512,00	0,00	
2035	49 350 591,00	46 685 274,00	22 051 253,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	2 665 317,00	2 665 317,00	0,00	
2036	50 456 103,00	47 796 142,00	22 574 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 659 961,00	2 659 961,00	0,00	
2037	51 483 224,00	48 951 539,00	23 099 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 531 685,00	2 531 685,00	0,00	
2038	52 428 506,00	50 129 128,00	23 631 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 299 378,00	2 299 378,00	0,00	
2039	53 442 697,00	51 323 279,00	24 162 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 119 418,00	2 119 418,00	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
2024	-6 484 510,72	0,00	6 996 510,72	6 400 000,00	6 400 000,00	1 314,87	1 314,87	595 195,85	83 195,85
2025	682 000,00	682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	950 000,00	950 000,00	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
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	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 273 000,00	0,00	241 839,57	838 350,29
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 591 000,00	0,00	1 370 502,00	1 370 502,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 709 000,00	0,00	2 134 935,00	2 134 935,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 827 000,00	0,00	2 715 008,00	2 715 008,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 950 000,00	0,00	2 936 671,00	2 936 671,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	3 087 500,00	3 087 500,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	3 201 577,00	3 201 577,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	3 288 048,00	3 288 048,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	3 342 307,82	3 342 307,82
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	3 436 620,00	3 436 620,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	3 496 512,00	3 496 512,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	3 565 317,00	3 565 317,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	3 559 961,00	3 559 961,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	3 431 685,00	3 431 685,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	3 249 378,00	3 249 378,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 069 418,00	3 069 418,00

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
2024	3,14%	1,40%	8,56%	11,89%	10,28%	TAK	TAK
2025	3,94%	6,08%	x	11,52%	9,91%	TAK	TAK
2026	3,95%	7,73%	x	5,43%	5,34%	TAK	TAK
2027	3,73%	9,13%	x	6,27%	6,18%	TAK	TAK
2028	3,49%	9,40%	x	6,96%	6,87%	TAK	TAK
2029	3,22%	9,47%	x	7,38%	7,28%	TAK	TAK
2030	3,17%	9,45%	x	7,41%	7,31%	TAK	TAK
2031	3,00%	9,35%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2032	2,83%	9,18%	x	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2033	2,64%	9,10%	x	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2034	2,45%	8,90%	x	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2035	2,26%	8,73%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2036	2,14%	8,46%	x	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2037	2,10%	8,00%	x	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2038	2,17%	7,43%	x	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2039	2,13%	6,89%	x	8,54%	8,54%	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
2024	549 216,38	549 216,38	549 216,38	281 239,00	281 239,00	281 239,00	289 642,94	289 642,94	289 642,94
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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
2024	701 565,44	701 565,44	540 812,44	20 298 830,07	1 635 516,04	18 663 314,03	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty 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	
2024	512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	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 spłaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXVII/426/2024
z dnia 2024-03-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 420 287,26	20 298 830,07	3 185 000,00	0,00	0,00	23 483 830,07
1.a	- wydatki bieżące				1 669 053,26	1 635 516,04	0,00	0,00	0,00	1 635 516,04
1.b	- wydatki majątkowe				22 751 234,00	18 663 314,03	3 185 000,00	0,00	0,00	21 848 314,03
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:				441 992,00	441 992,00	0,00	0,00	0,00	441 992,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				441 992,00	441 992,00	0,00	0,00	0,00	441 992,00
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	2024	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				23 978 295,26	19 856 838,07	3 185 000,00	0,00	0,00	23 041 838,07
1.3.1	- wydatki bieżące				1 669 053,26	1 635 516,04	0,00	0,00	0,00	1 635 516,04
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	2024	68 537,22	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 101212F ul. Konstytucji 3 Maja w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	737 033,82	737 033,82	0,00	0,00	0,00	737 033,82
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 101239F ul. Wąska w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	863 482,22	863 482,22	0,00	0,00	0,00	863 482,22
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 309 242,00	18 221 322,03	3 185 000,00	0,00	0,00	21 406 322,03
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej ul. Jana Pawła Kościuszki w Jasieniu - I etap - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	4 767 142,97	4 444 223,00	0,00	0,00	0,00	4 444 223,00
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	2 060 000,00	0,00	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	519 031,26	519 031,26	0,00	0,00	0,00	519 031,26
1.3.2.7	Modernizacja Świtlic w Wicinie oraz Budziechowie, Gmina Jasień	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	927 000,00	927 000,00	0,00	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	4 025 000,00	3 185 000,00	0,00	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	1 128 567,77	0,00	0,00	0,00	1 128 567,77

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Remont Kaplicy Grobowej Rodziny Von Rabenau w Jasieniu - Renowacja zabytku	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	488 500,00	488 500,00	0,00	0,00	0,00	488 500,00
1.3.2.11	Fundusz Przeciwdziałania Covi 19 (Polski Ład) - Przebudowa drogi gminnej - ul. Okrzei w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2024	5 209 000,00	4 629 000,00	0,00	0,00	0,00	4 629 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2024-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień:

- Dochody ogółem zwiększono o 699 671,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 699 671,57 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- Wydatki ogółem zwiększono o 686 671,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 282 098,13 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 404 573,44 zł.
- Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 484 510,72 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 275 547,08	+699 671,57	52 975 218,65
Dochody bieżące	37 188 433,85	+699 671,57	37 888 105,42
Dotacje bieżące	6 778 311,85	+599 671,57	7 377 983,42
Pozostałe	11 413 699,00	+100 000,00	11 513 699,00
Podatek od nieruchomości	6 000 000,00	+100 000,00	6 100 000,00
Wydatki ogółem	58 773 057,80	+686 671,57	59 459 729,37
Wydatki bieżące	37 364 167,72	+282 098,13	37 646 265,85
Wynagrodzenia i pochodne	17 453 722,95	+48 861,00	17 502 583,95
Obsługa długu	528 000,00	-83 000,00	445 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	19 333 244,77	+316 237,13	19 649 481,90
Wydatki majątkowe	21 408 890,08	+404 573,44	21 813 463,52
Wynik budżetu	-6 497 510,72	+13 000,00	-6 484 510,72

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień:

- Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 13 000,00 zł i po zmianach wynoszą 6 996 510,72 zł.
- Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 009 510,72	-13 000,00	6 996 510,72
Wolne środki	608 195,85	-13 000,00	595 195,85

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień na lata 2024-2039 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,14%	11,89%	TAK	10,28%	TAK
2025	3,94%	11,52%	TAK	9,91%	TAK
2026	3,95%	5,43%	TAK	5,34%	TAK
2027	3,73%	6,27%	TAK	6,18%	TAK
2028	3,49%	6,96%	TAK	6,87%	TAK
2029	3,22%	7,38%	TAK	7,28%	TAK
2030	3,17%	7,41%	TAK	7,31%	TAK
2031	3,00%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2032	2,83%	8,66%	TAK	8,66%	TAK
2033	2,64%	9,10%	TAK	9,10%	TAK
2034	2,45%	9,30%	TAK	9,30%	TAK
2035	2,26%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2036	2,14%	9,17%	TAK	9,17%	TAK
2037	2,10%	9,02%	TAK	9,02%	TAK
2038	2,17%	8,82%	TAK	8,82%	TAK
2039	2,13%	8,54%	TAK	8,54%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 2. Remont drogi gminnej nr 101212F ul. Konstytucji 3 Maja w Jasieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 3. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 275 310,78 zł;
 4. Fundusz Przeciwdziałania Covi 19 (Polski Ład) - Przebudowa drogi gminnej - ul. Okrzei w Jasieniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 5. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 26 000,00 zł.

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.