

Projekt

z dnia 6 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI/33/24
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM**

z dnia 8 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2024-20234

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

§ 1. W uchwale nr LIV/378/24 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 16.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2024-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jedwabne, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jedwabnego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Górski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 08.08.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	34 048 150,56	26 180 137,42	2 548 862,00	11 127,00	12 799 703,00	6 482 849,42	4 337 596,00	1 590 000,00	7 868 013,14	90 000,00	7 778 013,14
2025	27 358 207,00	23 092 755,00	2 653 365,00	11 583,00	12 273 726,00	3 804 496,00	4 349 585,00	1 642 802,00	4 265 452,00	0,00	4 265 452,00
2026	23 808 630,00	23 808 630,00	2 735 619,00	11 942,00	12 654 212,00	3 922 435,00	4 484 422,00	1 693 729,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 403 846,00	24 403 846,00	2 804 009,00	12 241,00	12 970 567,00	4 020 496,00	4 596 533,00	1 736 072,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 087 154,00	25 087 154,00	2 882 521,00	12 584,00	13 333 743,00	4 133 070,00	4 725 236,00	1 784 682,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 739 420,00	25 739 420,00	2 957 467,00	12 911,00	13 680 420,00	4 240 530,00	4 848 092,00	1 831 084,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 382 905,00	26 382 905,00	3 031 404,00	13 234,00	14 022 430,00	4 346 543,00	4 969 294,00	1 876 861,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 016 095,00	27 016 095,00	3 104 158,00	13 552,00	14 358 968,00	4 450 860,00	5 088 557,00	1 921 906,00	0,00	0,00	0,00
2032	27 637 466,00	27 637 466,00	3 175 554,00	13 864,00	14 689 224,00	4 553 230,00	5 205 594,00	1 966 110,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 273 128,00	28 273 128,00	3 248 592,00	14 183,00	15 027 076,00	4 657 954,00	5 325 323,00	2 011 331,00	0,00	0,00	0,00
2034	28 923 410,00	28 923 410,00	3 323 310,00	14 509,00	15 372 699,00	4 765 087,00	5 447 805,00	2 057 592,00	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			
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	39 004 506,73	26 269 128,79	12 626 563,68	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	12 735 377,94	12 485 377,94	1 115 200,00
2025	28 421 707,00	22 598 295,40	11 761 376,00	103 074,00	0,00	263 143,00	0,00	0,00	0,00	5 823 411,60	5 823 411,60	1 096 375,00
2026	23 292 130,00	22 973 904,00	11 926 035,00	101 240,00	0,00	313 631,00	0,00	0,00	0,00	318 226,00	318 226,00	0,00
2027	23 717 346,00	23 197 651,00	12 075 110,00	99 405,00	0,00	257 226,00	0,00	0,00	0,00	519 695,00	519 695,00	0,00
2028	24 400 654,00	23 744 648,00	12 392 082,00	97 571,00	0,00	219 937,00	0,00	0,00	0,00	656 006,00	656 006,00	0,00
2029	25 052 920,00	24 310 244,00	12 711 178,00	95 736,00	0,00	192 396,00	0,00	0,00	0,00	742 676,00	742 676,00	0,00
2030	25 766 405,00	24 879 003,00	13 035 313,00	93 902,00	0,00	156 081,00	0,00	0,00	0,00	887 402,00	887 402,00	0,00
2031	26 154 595,00	25 422 600,00	13 357 937,00	51 984,00	0,00	129 129,00	0,00	0,00	0,00	731 995,00	731 995,00	0,00
2032	26 675 966,00	25 955 821,00	13 685 206,00	0,00	0,00	89 976,00	0,00	0,00	0,00	720 145,00	720 145,00	0,00
2033	27 353 128,00	26 567 199,00	14 020 494,00	0,00	0,00	61 550,00	0,00	0,00	0,00	785 929,00	785 929,00	0,00
2034	28 003 410,00	27 185 130,00	14 363 996,00	0,00	0,00	23 850,00	0,00	0,00	0,00	818 280,00	818 280,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-4 956 356,17	0,00	5 522 856,17	1 350 000,00	783 500,00	3 013 516,54	3 013 516,54	1 159 339,63	1 159 339,63
2025	-1 063 500,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 063 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	516 500,00	516 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	686 500,00	686 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	686 500,00	686 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	686 500,00	686 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	616 500,00	616 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	861 500,00	861 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	961 500,00	961 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	566 500,00	566 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	586 500,00	586 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	516 500,00	516 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	686 500,00	686 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	686 500,00	686 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	686 500,00	686 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	616 500,00	616 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	861 500,00	861 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	961 500,00	961 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	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:	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				
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 792 000,00	0,00	-88 991,37	4 083 864,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 855 500,00	0,00	494 459,60	494 459,60
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 339 000,00	0,00	834 726,00	834 726,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 652 500,00	0,00	1 206 195,00	1 206 195,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 966 000,00	0,00	1 342 506,00	1 342 506,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 279 500,00	0,00	1 429 176,00	1 429 176,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 663 000,00	0,00	1 503 902,00	1 503 902,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 801 500,00	0,00	1 593 495,00	1 593 495,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	1 681 645,00	1 681 645,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	920 000,00	0,00	1 705 929,00	1 705 929,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 280,00	1 738 280,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,40%	1,07%	1,53%	9,82%	10,79%	TAK	TAK
2025	4,40%	3,93%	x	9,41%	10,38%	TAK	TAK
2026	4,68%	5,77%	x	7,59%	8,55%	TAK	TAK
2027	5,12%	7,18%	x	7,82%	8,77%	TAK	TAK
2028	4,79%	7,46%	x	7,13%	8,08%	TAK	TAK
2029	4,53%	7,54%	x	6,13%	7,09%	TAK	TAK
2030	3,93%	7,53%	x	4,70%	5,66%	TAK	TAK
2031	4,62%	7,63%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2032	4,55%	7,67%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2033	4,16%	7,48%	x	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2034	3,91%	7,29%	x	7,50%	7,50%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	277 354,00	277 354,00	277 354,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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	476 158,86	476 158,86	277 354,00	5 370 562,00	232 956,00	5 137 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 822 377,00	0,00	5 822 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	566 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	586 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	336 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	316 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	511 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	511 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 08.08.2024 r.

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)				13 192 939,00	5 370 562,00	5 822 377,00	0,00	0,00	11 192 939,00
1.a	- wydatki bieżące				232 956,00	232 956,00	0,00	0,00	0,00	232 956,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 959 983,00	5 137 606,00	5 822 377,00	0,00	0,00	10 959 983,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 192 939,00	5 370 562,00	5 822 377,00	0,00	0,00	11 192 939,00
1.3.1	- wydatki bieżące				232 956,00	232 956,00	0,00	0,00	0,00	232 956,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	232 956,00	232 956,00	0,00	0,00	0,00	232 956,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 959 983,00	5 137 606,00	5 822 377,00	0,00	0,00	10 959 983,00
1.3.2.1	Realizacja umowy wsparcia realizacji przedsięwzięcia polegającego na wykonaniu remontu dróg gminnych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością - wsparcie poprzez dokapitalizowanie spółki - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2016	2025	2 500 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Udzielenie dotacji dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie pn. "Remont drogi powiatowej nr 1919B w m. Orlikowo o dł. około 700 m., gm. Jedwabne"	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	227 500,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	227 500,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w m. Janczewko-Pieńki Borowe, gm. Jedwabne - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2025	8 636 108,00	4 160 106,00	4 476 002,00	0,00	0,00	8 636 108,00
1.3.2.5	Udzielenie pomocy finansowej dla Związku Powiatowo-Gminnego "Łomżyńskie Forum Samorządowe" na zadanie pn. "Modernizacja drogi powiatowej nr 1830B Stawiski-Jurzec Włociański-Kossaki-Jedwabne w powiecie łomżyńskim" - Udzielenie pomocy finansowej	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	1 096 375,00	0,00	1 096 375,00	0,00	0,00	1 096 375,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie, przy czym wydatki bieżące zmniejszono o 72 700,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 72 700,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wydatki ogółem	39 004 506,73	-	39 004 506,73
Wydatki bieżące	26 341 828,79	-72 700,00	26 269 128,79
Pozostałe wydatki bieżące	13 415 265,11	-72 700,00	13 342 565,11
Wydatki majątkowe	12 662 677,94	+72 700,00	12 735 377,94

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	22 954 892,00	+19 012,00	22 973 904,00
2027	23 185 526,00	+12 125,00	23 197 651,00
2028	23 736 160,00	+8 488,00	23 744 648,00
2029	24 305 394,00	+4 850,00	24 310 244,00
2030	24 877 791,00	+1 212,00	24 879 003,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 473 411,60	+350 000,00	5 823 411,60
2026	387 238,00	-69 012,00	318 226,00
2027	631 820,00	-112 125,00	519 695,00
2028	714 494,00	-58 488,00	656 006,00
2029	847 526,00	-104 850,00	742 676,00
2030	938 614,00	-51 212,00	887 402,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	294 619,00	+19 012,00	313 631,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	245 101,00	+12 125,00	257 226,00
2028	211 449,00	+8 488,00	219 937,00
2029	187 546,00	+4 850,00	192 396,00
2030	154 869,00	+1 212,00	156 081,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 300 000,00	+350 000,00	1 650 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	466 500,00	+50 000,00	516 500,00
2027	586 500,00	+100 000,00	686 500,00
2028	636 500,00	+50 000,00	686 500,00
2029	586 500,00	+100 000,00	686 500,00
2030	566 500,00	+50 000,00	616 500,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jedwabne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	566 500,00	0,00	566 500,00
2025	586 500,00	0,00	586 500,00
2026	466 500,00	50 000,00	516 500,00
2027	386 500,00	300 000,00	686 500,00
2028	386 500,00	300 000,00	686 500,00
2029	336 500,00	350 000,00	686 500,00
2030	316 500,00	300 000,00	616 500,00
2031	511 500,00	350 000,00	861 500,00
2032	511 500,00	450 000,00	961 500,00
2033	470 000,00	450 000,00	920 000,00
2034	470 000,00	450 000,00	920 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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	4,40%	9,82%	TAK	10,79%	TAK
2025	4,40%	9,41%	TAK	10,38%	TAK
2026	4,68%	7,59%	TAK	8,55%	TAK
2027	5,12%	7,82%	TAK	8,77%	TAK
2028	4,79%	7,13%	TAK	8,08%	TAK
2029	4,53%	6,13%	TAK	7,09%	TAK
2030	3,93%	4,70%	TAK	5,66%	TAK
2031	4,62%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2032	4,55%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2033	4,16%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2034	3,91%	7,50%	TAK	7,50%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jedwabne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne 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):
 - 1) Rozbudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Jedwabne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 258,00 zł;
 - 2) Udzielenie pomocy finansowej dla Związku Powiatowo-Gminnego "Łomżyńskie Forum Samorządowe" na zadanie pn. "Modernizacja drogi powiatowej nr 1830B Stawiski-Jurzec Włociański-Kossaki-Jedwabne w powiecie łomżyńskim" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 400 000,00 zł.

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

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

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 107 348,00	+30 258,00	5 137 606,00
2025	5 422 377,00	+400 000,00	5 822 377,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.
Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.