

Projekt

z dnia 29 października 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR IX/.../24
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM**

z dnia 30 października 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2024-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 30.10.2024 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	35 930 738,44	28 156 051,29	2 548 862,00	11 127,00	12 799 703,00	8 361 554,76	4 434 804,53	1 590 000,00	7 774 687,15	115 620,24	7 659 066,91
2025	30 561 271,84	23 319 810,02	2 653 365,00	11 583,00	12 273 726,00	4 031 551,02	4 349 585,00	1 642 802,00	7 241 461,82	0,00	7 241 461,82
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	41 039 230,39	29 544 345,93	12 957 888,70	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 494 884,46	11 244 884,46	702 300,00
2025	33 124 771,84	22 825 350,42	11 761 376,00	103 074,00	0,00	263 143,00	0,00	0,00	0,00	10 299 421,42	10 299 421,42	1 496 375,00
2026	23 342 130,00	23 089 892,00	11 926 035,00	101 240,00	0,00	429 619,00	0,00	0,00	0,00	252 238,00	252 238,00	0,00
2027	23 667 346,00	23 315 276,00	12 075 110,00	99 405,00	0,00	374 851,00	0,00	0,00	0,00	352 070,00	352 070,00	0,00
2028	24 250 654,00	23 853 910,00	12 392 082,00	97 571,00	0,00	329 199,00	0,00	0,00	0,00	396 744,00	396 744,00	0,00
2029	25 052 920,00	24 409 644,00	12 711 178,00	95 736,00	0,00	291 796,00	0,00	0,00	0,00	643 276,00	643 276,00	0,00
2030	25 916 405,00	24 955 916,00	13 035 313,00	93 902,00	0,00	232 994,00	0,00	0,00	0,00	960 489,00	960 489,00	0,00
2031	26 204 595,00	25 493 225,00	13 357 937,00	51 984,00	0,00	199 754,00	0,00	0,00	0,00	711 370,00	711 370,00	0,00
2032	26 325 966,00	26 012 696,00	13 685 206,00	0,00	0,00	146 851,00	0,00	0,00	0,00	313 270,00	313 270,00	0,00
2033	26 803 128,00	26 602 824,00	14 020 494,00	0,00	0,00	97 175,00	0,00	0,00	0,00	200 304,00	200 304,00	0,00
2034	27 353 410,00	27 195 755,00	14 363 996,00	0,00	0,00	34 475,00	0,00	0,00	0,00	157 655,00	157 655,00	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	-5 108 491,95	0,00	5 674 991,95	1 350 000,00	783 500,00	3 013 516,54	3 013 516,54	1 311 475,41	1 311 475,41
2025	-2 563 500,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	2 563 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	466 500,00	466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	736 500,00	736 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	836 500,00	836 500,00	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	466 500,00	466 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	811 500,00	811 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 311 500,00	1 311 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 570 000,00	1 570 000,00	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	466 500,00	466 500,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	736 500,00	736 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	836 500,00	836 500,00	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	466 500,00	466 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	811 500,00	811 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 500,00	1 311 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00	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	-1 388 294,64	2 936 697,31
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 355 500,00	0,00	494 459,60	494 459,60
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 889 000,00	0,00	718 738,00	718 738,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 152 500,00	0,00	1 088 570,00	1 088 570,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 316 000,00	0,00	1 233 244,00	1 233 244,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 629 500,00	0,00	1 329 776,00	1 329 776,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 163 000,00	0,00	1 426 989,00	1 426 989,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 351 500,00	0,00	1 522 870,00	1 522 870,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 040 000,00	0,00	1 624 770,00	1 624 770,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00	1 670 304,00	1 670 304,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 655,00	1 727 655,00

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	4,38%	-5,47%	-4,88%	9,82%	10,79%	TAK	TAK
2025	4,40%	3,93%	x	8,49%	9,46%	TAK	TAK
2026	5,02%	5,77%	x	6,66%	7,61%	TAK	TAK
2027	5,94%	7,18%	x	6,88%	7,84%	TAK	TAK
2028	6,03%	7,46%	x	6,19%	7,15%	TAK	TAK
2029	5,00%	7,54%	x	5,20%	6,16%	TAK	TAK
2030	3,60%	7,53%	x	3,77%	4,72%	TAK	TAK
2031	4,71%	7,63%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2032	6,32%	7,67%	x	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2033	6,64%	7,48%	x	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2034	6,64%	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	121 182,36	121 182,36	108 462,32	277 354,00	277 354,00	277 354,00	127 027,50	127 027,50	108 462,32
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 055,02	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 527,48	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	472 529,55	472 529,55	277 354,00	5 709 462,00	396 330,00	5 313 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 005 262,00	0,00	0,00	10 295 077,52	472 518,52	9 822 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	113 527,48	113 527,48	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 30.10.2024 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)				18 118 067,00	5 709 462,00	10 295 077,52	113 527,48	0,00	15 725 217,00
1.a	- wydatki bieżące				982 376,00	396 330,00	472 518,52	113 527,48	0,00	982 376,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 135 691,00	5 313 132,00	9 822 559,00	0,00	0,00	14 742 841,00
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:				1 472 872,00	127 027,50	1 232 317,02	113 527,48	0,00	1 472 872,00
1.1.1	- wydatki bieżące				467 610,00	127 027,50	227 055,02	113 527,48	0,00	467 610,00
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W JEDWABNEM	2024	2026	467 610,00	127 027,50	227 055,02	113 527,48	0,00	467 610,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 005 262,00	0,00	1 005 262,00	0,00	0,00	1 005 262,00
1.1.2.1	Bezpieczne OSP Jedwabne: Skuteczna Ochrona w Zmieniającym się Klimacie	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	1 005 262,00	0,00	1 005 262,00	0,00	0,00	1 005 262,00
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				16 645 195,00	5 582 434,50	9 062 760,50	0,00	0,00	14 252 345,00
1.3.1	- wydatki bieżące				514 766,00	269 302,50	245 463,50	0,00	0,00	514 766,00
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
1.3.1.2	Opracownie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Jedwabne na lata 2024 - 2034	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	39 500,00	0,00	39 500,00	0,00	0,00	39 500,00
1.3.1.3	Przygotowanie projektu Planu Ogólnego Gminy Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	242 310,00	36 346,50	205 963,50	0,00	0,00	242 310,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 130 429,00	5 313 132,00	8 817 297,00	0,00	0,00	13 737 579,00
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	392 850,00	392 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Jedwabne	Urząd Miejski w Jedwabnem	2023	2025	8 636 109,00	4 332 125,00	4 303 984,00	0,00	0,00	8 636 109,00

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						
1.3.2.5	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
1.3.2.6	Przebudowa drogi w miejscowości Koniecki, gm. Jedwabne.	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	1 397 020,00	32 020,00	1 365 000,00	0,00	0,00	1 397 020,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Polnej w miejscowości Burzyn	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	398 017,00	24 517,00	373 500,00	0,00	0,00	398 017,00
1.3.2.8	Remont pomieszczeń w budynku Zabytkowego Dworu w Jedwabnem	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	1 082 558,00	54 120,00	1 028 438,00	0,00	0,00	1 082 558,00
1.3.2.9	Dotacja dla parafii na zadanie pn. Wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie zabytkowego budynku Plebanii w Jedwabnem"	Urząd Miejski w Jedwabnem	2024	2025	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 028 485,47 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 753 907,46 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 725 421,99 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 038 695,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 425 401,09 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 386 705,59 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 108 491,95 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	34 902 252,97	+1 028 485,47	35 930 738,44
Dochody bieżące	26 402 143,83	+1 753 907,46	28 156 051,29
Dotacje bieżące	6 704 855,83	+1 656 698,93	8 361 554,76
Pozostałe	4 337 596,00	+97 208,53	4 434 804,53
Dochody majątkowe	8 500 109,14	-725 421,99	7 774 687,15
Sprzedaż majątku	90 000,00	+25 620,24	115 620,24
Wydatki ogółem	39 000 534,89	+2 038 695,50	41 039 230,39
Wydatki bieżące	27 118 944,84	+2 425 401,09	29 544 345,93
Wynagrodzenia i pochodne	12 806 661,43	+151 227,27	12 957 888,70
Pozostałe wydatki bieżące	14 012 283,41	+2 274 173,82	16 286 457,23
Wydatki majątkowe	11 881 590,05	-386 705,59	11 494 884,46
Wynik budżetu	-4 098 281,92	-1 010 210,03	-5 108 491,95

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6 841 461,82	+400 000,00	7 241 461,82

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	23 108 904,00	-19 012,00	23 089 892,00
2027	23 327 401,00	-12 125,00	23 315 276,00
2028	23 862 398,00	-8 488,00	23 853 910,00
2029	24 414 494,00	-4 850,00	24 409 644,00
2030	24 957 128,00	-1 212,00	24 955 916,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 249 421,42	+50 000,00	10 299 421,42
2026	183 226,00	+69 012,00	252 238,00
2027	239 945,00	+112 125,00	352 070,00
2028	338 256,00	+58 488,00	396 744,00
2029	538 426,00	+104 850,00	643 276,00
2030	859 277,00	+101 212,00	960 489,00
2031	661 370,00	+50 000,00	711 370,00
2032	363 270,00	-50 000,00	313 270,00
2033	250 304,00	-50 000,00	200 304,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	448 631,00	-19 012,00	429 619,00
2027	386 976,00	-12 125,00	374 851,00
2028	337 687,00	-8 488,00	329 199,00
2029	296 646,00	-4 850,00	291 796,00
2030	234 206,00	-1 212,00	232 994,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 010 210,03 zł i po zmianach wynoszą 5 674 991,95 zł.
2. 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 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 664 781,92	+1 010 210,03	5 674 991,95
Wolne środki	301 265,38	+1 010 210,03	1 311 475,41

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 500 000,00	-350 000,00	3 150 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	516 500,00	-50 000,00	466 500,00
2027	836 500,00	-100 000,00	736 500,00
2028	886 500,00	-50 000,00	836 500,00
2029	786 500,00	-100 000,00	686 500,00
2030	566 500,00	-100 000,00	466 500,00
2031	861 500,00	-50 000,00	811 500,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	1 261 500,00	+50 000,00	1 311 500,00
2033	1 420 000,00	+50 000,00	1 470 000,00

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 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 9. 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	0,00	466 500,00
2027	386 500,00	350 000,00	736 500,00
2028	386 500,00	450 000,00	836 500,00
2029	336 500,00	350 000,00	686 500,00
2030	316 500,00	150 000,00	466 500,00
2031	511 500,00	300 000,00	811 500,00
2032	511 500,00	800 000,00	1 311 500,00
2033	470 000,00	1 000 000,00	1 470 000,00
2034	470 000,00	1 100 000,00	1 570 000,00

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 10. 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	4,38%	9,82%	TAK	10,79%	TAK
2025	4,40%	8,49%	TAK	9,46%	TAK
2026	5,02%	6,66%	TAK	7,61%	TAK
2027	5,94%	6,88%	TAK	7,84%	TAK
2028	6,03%	6,19%	TAK	7,15%	TAK
2029	5,00%	5,20%	TAK	6,16%	TAK
2030	3,60%	3,77%	TAK	4,72%	TAK
2031	4,71%	4,85%	TAK	4,85%	TAK
2032	6,32%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2033	6,64%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2034	6,64%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja dla parafii na zadanie pn. Wykonanie robót budowlanych polegających na remoncie zabytkowego budynku Plebanii w Jedwabnem” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 400 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Jedwabnem.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi w miejscowości Koniecki, gm. Jedwabne. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 586 431,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 586 431,00 zł;
 - 2) Przebudowa ulicy Polnej w miejscowości Burzyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 165 878,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 165 878,00 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 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 174 868,00	-352 309,00	9 822 559,00

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.