

UCHWAŁA NR XXXIX/289/22
RADY MIEJSKIEJ W JEDWABNEM

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2022-2034.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022, poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXIII/257/22 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 21 stycznia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2022-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedwabne na lata 2022-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do 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 do Uchwały Nr XXXIX/289/22 Rady Miejskiej w Jedwabnem z dnia 30 września 2022 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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2015	17 212 619,41	16 778 256,37	1 275 714,00	4 636,97	8 209 287,00	4 371 021,31	2 917 597,09	730 213,86	434 363,04	59 441,00	374 922,04
Wykonanie 2016	20 915 420,26	20 851 810,09	1 317 250,00	3 420,46	8 592 371,00	8 369 457,56	2 569 311,07	791 247,28	63 610,17	47 060,40	16 549,77
Wykonanie 2017	22 146 481,67	22 095 936,03	1 600 877,00	5 698,07	8 290 889,00	9 509 019,84	2 689 452,12	890 717,61	50 545,64	47 942,90	2 602,74
Wykonanie 2018	23 567 741,16	22 646 848,31	1 686 446,00	9 725,07	8 785 096,00	9 621 871,07	2 543 710,17	902 742,25	920 892,85	74 875,02	846 017,83
Wykonanie 2019	28 775 302,27	24 055 058,61	1 990 549,00	8 792,25	9 052 702,00	10 137 957,17	2 865 058,19	959 690,27	4 720 243,66	3 895,20	4 713 887,96
Wykonanie 2020	30 065 712,71	26 270 503,32	2 035 212,00	5 766,50	10 040 902,00	10 992 920,19	3 195 702,63	1 126 050,01	3 795 209,39	84 879,29	3 568 330,10
Plan 3 kw. 2021	28 765 827,79	25 085 196,04	2 082 217,00	8 000,00	9 874 260,00	9 976 041,04	3 144 678,00	1 170 000,00	3 680 631,75	138 986,00	3 541 645,75
2022	35 022 254,14	27 531 287,24	1 892 961,00	10 458,00	10 254 966,00	9 166 103,07	6 206 799,17	1 289 000,00	7 490 966,90	303 445,00	7 187 521,90
2023	24 388 605,09	22 013 561,00	1 963 001,00	10 845,00	10 451 043,00	5 919 523,00	3 669 149,00	1 336 693,00	2 375 044,09	200 000,00	2 175 044,09
2024	22 784 036,00	22 784 036,00	2 031 706,00	11 225,00	10 816 830,00	6 126 706,00	3 797 569,00	1 383 477,00	0,00	0,00	0,00
2025	23 581 478,00	23 581 478,00	2 102 816,00	11 618,00	11 195 419,00	6 341 141,00	3 930 484,00	1 431 899,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 406 831,00	24 406 831,00	2 176 415,00	12 025,00	11 587 259,00	6 563 081,00	4 068 051,00	1 482 015,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 017 001,00	25 017 001,00	2 230 825,00	12 326,00	11 876 940,00	6 727 158,00	4 169 752,00	1 519 065,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 642 427,00	25 642 427,00	2 286 596,00	12 634,00	12 173 864,00	6 895 337,00	4 273 996,00	1 557 042,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 283 488,00	26 283 488,00	2 343 761,00	12 950,00	12 478 211,00	7 067 720,00	4 380 846,00	1 595 968,00	0,00	0,00	0,00

2030	26 940 575,00	26 940 575,00	2 402 355,00	13 274,00	12 790 166,00	7 244 413,00	4 490 367,00	1 635 867,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 614 089,00	27 614 089,00	2 462 414,00	13 606,00	13 109 920,00	7 425 523,00	4 602 626,00	1 676 764,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 304 441,00	28 304 441,00	2 523 974,00	13 946,00	13 437 668,00	7 611 161,00	4 717 692,00	1 718 683,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 012 052,00	29 012 052,00	2 587 073,00	14 295,00	13 773 610,00	7 801 440,00	4 835 634,00	1 761 650,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 737 353,00	29 737 353,00	2 651 750,00	14 652,00	14 117 950,00	7 996 476,00	4 956 525,00	1 805 691,00	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
Wykonanie 2015	16 795 616,18	15 441 604,23	7 077 598,74	0,00	0,00	92 944,14	0,00	0,00	0,00	1 354 011,95	1 294 011,95	487 789,26
Wykonanie 2016	20 280 426,86	19 590 725,51	6 928 493,35	0,00	0,00	83 111,09	0,00	0,00	0,00	689 701,35	439 701,35	0,00
Wykonanie 2017	22 533 495,81	21 686 728,40	6 977 171,37	0,00	0,00	67 501,01	0,00	0,00	0,00	846 767,41	322 967,41	0,00
Wykonanie 2018	24 437 817,36	21 489 428,52	7 276 753,58	0,00	0,00	75 665,24	0,00	0,00	0,00	2 948 388,84	2 698 388,84	0,00
Wykonanie 2019	29 977 984,95	23 569 400,12	8 084 357,14	0,00	0,00	98 095,04	0,00	0,00	0,00	6 408 584,83	6 158 584,83	175 297,50
Wykonanie 2020	26 793 543,41	24 709 603,23	8 309 511,26	0,00	0,00	67 948,70	0,00	0,00	0,00	2 083 940,18	1 833 940,18	765 244,00
Plan 3 kw. 2021	33 250 658,79	24 695 785,92	8 859 382,97	200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 554 872,87	8 284 872,87	583 740,00
2022	44 513 734,34	27 867 142,17	9 550 769,41	108 578,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	16 646 592,17	16 396 592,17	2 963 261,64
2023	24 052 696,35	20 635 025,00	9 749 661,00	106 743,00	0,00	180 219,00	0,00	0,00	0,00	3 417 671,35	3 417 671,35	0,00
2024	22 217 536,00	21 223 490,00	10 069 680,00	104 909,00	0,00	164 342,00	0,00	0,00	0,00	994 046,00	994 046,00	0,00
2025	22 994 978,00	21 806 925,00	10 400 148,00	103 074,00	0,00	147 030,00	0,00	0,00	0,00	1 188 053,00	1 188 053,00	0,00
2026	23 940 331,00	22 387 499,00	10 720 348,00	101 240,00	0,00	130 321,00	0,00	0,00	0,00	1 552 832,00	1 552 832,00	0,00
2027	24 630 501,00	22 984 202,00	11 047 668,00	99 405,00	0,00	115 649,00	0,00	0,00	0,00	1 646 299,00	1 646 299,00	0,00
2028	25 255 927,00	23 596 372,00	11 382 159,00	97 571,00	0,00	102 125,00	0,00	0,00	0,00	1 659 555,00	1 659 555,00	0,00
2029	25 946 988,00	24 215 126,00	11 715 191,00	95 736,00	0,00	89 319,00	0,00	0,00	0,00	1 731 862,00	1 731 862,00	0,00
2030	26 624 075,00	24 846 157,00	12 051 985,00	93 902,00	0,00	77 518,00	0,00	0,00	0,00	1 777 918,00	1 777 918,00	0,00
2031	26 917 589,00	25 448 155,00	12 395 384,00	51 984,00	0,00	62 466,00	0,00	0,00	0,00	1 469 434,00	1 469 434,00	0,00
2032	27 607 941,00	26 051 057,00	12 745 403,00	0,00	0,00	43 875,00	0,00	0,00	0,00	1 556 884,00	1 556 884,00	0,00
2033	28 357 052,00	26 714 801,00	13 095 597,00	0,00	0,00	25 881,00	0,00	0,00	0,00	1 642 251,00	1 642 251,00	0,00
2034	28 972 353,00	27 393 816,00	13 452 071,00	0,00	0,00	8 589,00	0,00	0,00	0,00	1 578 537,00	1 578 537,00	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
Wykonanie 2015	417 003,23	417 003,23	1 018 257,81	393 000,00	0,00	0,00	0,00	625 257,81	465 491,30
Wykonanie 2016	634 993,40	634 993,40	842 261,04	0,00	0,00	0,00	0,00	842 261,04	0,00
Wykonanie 2017	-387 014,14	0,00	1 664 254,44	840 000,00	0,00	0,00	0,00	824 254,44	199 172,14
Wykonanie 2018	-870 076,20	0,00	2 616 642,23	2 000 000,00	275 290,31	0,00	0,00	616 642,23	594 785,89
Wykonanie 2019	-1 202 682,68	0,00	2 244 566,03	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 044 566,03	2 682,68
Wykonanie 2020	3 272 169,30	610 000,00	1 234 883,35	765 000,00	0,00	2 700,00	0,00	467 183,35	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 484 831,00	0,00	4 986 831,00	1 100 000,00	598 000,00	1 831,00	0,00	3 885 000,00	3 885 000,00
2022	-9 491 480,20	0,00	9 931 480,20	2 350 000,00	1 910 000,00	4 817 426,22	4 817 426,22	2 764 053,98	2 764 053,98
2023	335 908,74	335 908,74	150 591,26	0,00	0,00	150 591,26	0,00	0,00	0,00
2024	566 500,00	566 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	586 500,00	586 500,00	0,00	0,00	0,00	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	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	336 500,00	336 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	316 500,00	316 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	696 500,00	696 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	696 500,00	696 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	765 000,00	765 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	593 000,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	653 000,00	653 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	652 158,00	652 158,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	702 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	572 000,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	502 000,00	502 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	486 500,00	486 500,00	0,00	0,00	0,00
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	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	336 500,00	336 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	316 500,00	316 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	696 500,00	696 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	696 500,00	696 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	765 000,00	765 000,00	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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	3 321 158,00	0,00	1 336 652,14	1 961 909,95
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 668 158,00	0,00	1 261 084,58	2 103 345,62
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 856 000,00	0,00	409 207,63	1 233 462,07
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 154 000,00	0,00	1 157 419,79	1 774 062,02
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 782 000,00	0,00	485 658,49	1 530 224,52
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 937 000,00	0,00	1 560 900,09	2 030 783,44
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 535 000,00	0,00	389 410,12	4 276 241,12
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 345 000,00	0,00	-335 854,93	7 245 625,27
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 858 500,00	0,00	1 378 536,00	1 529 127,26
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 292 000,00	0,00	1 560 546,00	1 560 546,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 705 500,00	0,00	1 774 553,00	1 774 553,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 239 000,00	0,00	2 019 332,00	2 019 332,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 852 500,00	0,00	2 032 799,00	2 032 799,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 466 000,00	0,00	2 046 055,00	2 046 055,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 129 500,00	0,00	2 068 362,00	2 068 362,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 813 000,00	0,00	2 094 418,00	2 094 418,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 116 500,00	0,00	2 165 934,00	2 165 934,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	2 253 384,00	2 253 384,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	765 000,00	0,00	2 297 251,00	2 297 251,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 343 537,00	2 343 537,00

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	12,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	4,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	4,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	3,37%	4,29%	x	x	x	x
2022	4,00%	-0,53%	1,13%	8,40%	10,23%	TAK	TAK
2023	4,81%	9,69%	10,93%	6,83%	8,67%	TAK	TAK
2024	5,02%	10,36%	10,36%	6,80%	8,64%	TAK	TAK
2025	4,85%	11,15%	x	7,65%	9,48%	TAK	TAK
2026	3,91%	12,05%	x	7,18%	8,76%	TAK	TAK
2027	3,29%	11,75%	x	8,30%	9,88%	TAK	TAK
2028	3,13%	11,46%	x	8,26%	9,84%	TAK	TAK
2029	2,71%	11,23%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2030	2,48%	11,03%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2031	4,02%	11,04%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2032	3,58%	11,10%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK
2033	3,21%	10,95%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2034	3,56%	10,82%	x	11,22%	11,22%	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
Wykonanie 2015	94 400,00	0,00	0,00	369 530,69	369 530,69	369 530,69	7 539,90	7 539,90	6 408,91
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	16 549,77	16 549,77	16 549,77	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 977,38	33 977,38	28 166,77
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	359 982,16	359 982,16	72 615,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 790 740,76	1 790 740,76	1 538 520,26	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	416 955,00	416 955,00	416 955,00	0,00	0,00	0,00	599 416,81	599 416,81	533 630,26
Plan 3 kw. 2021	170 186,18	170 186,18	170 186,18	150 997,88	150 997,88	150 997,88	189 939,35	189 939,35	170 186,18
2022	1 094 297,92	1 094 297,92	1 088 580,51	1 759 995,47	1 759 995,47	1 759 995,47	1 147 464,28	1 147 464,28	975 652,09
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2015	489 998,60	489 998,60	379 671,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 873,43	0,00	0,00
Wykonanie 2017	125 985,00	125 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 187 681,20	1 187 681,20	756 559,72	2 530 685,00	102 918,00	2 427 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 272 007,00	1 272 007,00	932 117,25	3 349 287,90	122 944,50	3 226 343,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	263 167,15	263 167,15	223 692,08	1 019 458,73	112 443,50	907 015,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	123 497,88	123 497,88	78 581,00	2 608 617,18	116 539,63	2 492 077,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 768 591,64	1 768 591,64	1 681 995,47	6 644 810,57	242 485,12	6 402 325,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 563 069,27	145 397,92	3 417 671,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	365 903,00	115 903,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	368 221,00	118 221,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	120 585,00	120 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	10 250,00	10 250,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
Wykonanie 2015	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	653 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	652 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	23 549,00
Plan 3 kw. 2021	502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	486 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	566 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	95 000,00	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.

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2022-2034.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2022-2034:

Kwota dochodów została zwiększona o 3 865 989,06 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 426 946,51 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 439 042,55 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jedwabne na dzień 30.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 361 588,93 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 259 841,35 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 2 101 747,58 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jedwabne na dzień 30.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.09.2022 r. wynosi - 9 491 480,20 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	31 156 265,08 zł	+3 865 989,06 zł	35 022 254,14 zł
dochody bieżące, w tym:	25 104 340,73 zł	+2 426 946,51 zł	27 531 287,24 zł
z subwencji ogólnej	10 199 401,00 zł	+55 565,00 zł	10 254 966,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 307 382,47 zł	-141 279,40 zł	9 166 103,07 zł
pozostałe	3 694 138,26 zł	+2 512 660,91 zł	6 206 799,17 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 051 924,35 zł	+1 439 042,55 zł	7 490 966,90 zł
ze sprzedaży majątku	258 445,00 zł	+45 000,00 zł	303 445,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 743 479,35 zł	+1 444 042,55 zł	7 187 521,90 zł
Wydatki ogółem:	40 152 145,41 zł	+4 361 588,93 zł	44 513 734,34 zł
wydatki bieżące, w tym:	25 607 300,82 zł	+2 259 841,35 zł	27 867 142,17 zł
wynagrodzenia z narzutami	9 450 293,93 zł	+100 475,48 zł	9 550 769,41 zł
wydatki na obsługę długu	111 000,00 zł	+75 000,00 zł	186 000,00 zł
wydatki majątkowe	14 544 844,59 zł	+2 101 747,58 zł	16 646 592,17 zł
Wynik budżetu	-8 995 880,33 zł	-495 599,87 zł	-9 491 480,20 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 495 599,87 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	9 435 880,33 zł	+495 599,87 zł	9 931 480,20 zł
wolne środki	2 268 454,11 zł	+495 599,87 zł	2 764 053,98 zł
Rozchody budżetu	440 000,00 zł	0,00 zł	440 000,00 zł

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedwabne na lata 2022-2034 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,00%	4,14%	4,39%	4,25%	3,91%
8.3	8,40%	6,83%	6,80%	7,65%	7,18%

8.3.1	10,23%	8,67%	8,64%	9,48%	8,76%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	3,29%	3,13%	2,71%	2,48%	4,02%
8.3	8,30%	8,26%	9,42%	11,10%	11,29%
8.3.1	9,88%	9,84%	9,42%	11,10%	11,29%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034		
8.1	3,58%	3,21%	3,56%		
8.3	11,39%	11,38%	11,22%		
8.3.1	11,39%	11,38%	11,22%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.