

Projekt

z dnia 22 maja 2023 r.
Zatwierdzony przez Wójta Jemielnicy

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY JEMIELNICA**

z dnia 2023 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1079; - z późn.zm.¹⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2030 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza okres budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki

- w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XLII/292/23 Rady Gminy Jemielnica z dnia 20 marca 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 – 2030.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Jemielnicy.

¹⁾ Brak treści przypisu

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady Gminy

Norbert Jaskóła

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029	2030
1. Dochody ogółem^x	36 091 369,89	34 848 358,00	36 509 157,00	33 271 387,00	33 001 458,00	33 958 501,00	34 909 340,00	35 851 891,00
1.1 Dochody bieżące ^x , z tego:	30 108 932,89	30 348 358,00	31 289 157,00	32 071 387,00	33 001 458,00	33 958 501,00	34 909 340,00	35 851 891,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 479 506,00	4 694 522,00	4 840 052,00	4 961 053,00	5 104 924,00	5 252 967,00	5 400 050,00	5 545 851,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	142 109,00	148 930,00	153 547,00	157 386,00	161 950,00	166 647,00	171 313,00	175 938,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	14 453 473,00	15 170 973,00	15 641 273,00	16 032 305,00	16 497 242,00	16 975 662,00	17 450 981,00	17 922 157,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	3 089 370,89	2 415 116,00	2 489 985,00	2 552 235,00	2 626 250,00	2 702 411,00	2 778 079,00	2 853 087,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	7 944 474,00	7 918 817,00	8 164 300,00	8 368 408,00	8 611 092,00	8 860 814,00	9 108 917,00	9 354 858,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	2 574 000,00	2 831 000,00	2 972 000,00	3 120 000,00	3 277 000,00	3 440 000,00	3 612 000,00	3 792 000,00
1.2 Dochody majątkowe ^x , w tym:	5 982 437,00	4 500 000,00	5 220 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 982 437,00	4 500 000,00	5 220 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x	44 401 293,89	39 116 077,00	35 159 157,00	31 921 387,00	31 651 458,00	32 608 501,00	33 559 340,00	34 501 891,00
2.1 Wydatki bieżące ^x , w tym:	31 283 793,89	29 616 077,00	30 501 137,00	30 804 918,00	31 490 488,00	32 209 479,00	32 975 621,00	33 798 706,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 247 043,00	16 496 011,00	16 800 760,00	17 094 773,00	17 581 974,00	18 074 269,00	18 575 830,00	19 086 665,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	340 000,00	231 270,00	541 320,00	386 600,00	251 880,00	137 160,00	51 790,00	5 340,00
2.1.3.1 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe ^x , w tym:	13 117 500,00	9 500 000,00	4 658 020,00	1 116 469,00	160 970,00	399 022,00	583 719,00	703 185,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 815 000,00	9 500 000,00	4 658 020,00	1 116 469,00	160 970,00	399 022,00	583 719,00	703 185,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x	-8 309 924,00	-4 267 719,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
4. Przychody budżetu^x	9 573 643,00	4 867 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	4 267 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	4 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	3 213 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	5 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	5 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	198 643,00	367 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

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.

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		1 263 719,00	600 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	896 000,00	600 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	367 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		4 200 000,00	8 100 000,00	6 750 000,00	5 400 000,00	4 050 000,00	2 700 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	-1 174 861,00	732 281,00	788 020,00	1 266 469,00	1 510 970,00	1 749 022,00	1 933 719,00	2 053 185,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	8 398 782,00	1 100 000,00	788 020,00	1 266 469,00	1 510 970,00	1 749 022,00	1 933 719,00	2 053 185,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	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	4,57%	2,98%	6,57%	5,88%	5,27%	4,76%	4,36%	4,11%	
8.1_vROD_2023		0,05	0,03	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	-2,57%	3,45%	4,62%	5,60%	5,80%	6,03%	6,18%	6,24%	
8.3	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	16,64%	13,61%	11,72%	9,51%	7,61%	5,08%	3,10%	4,16%	
8.3.1	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	19,21%	16,18%	14,29%	12,07%	10,17%	7,64%	5,66%	4,16%	
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,15	0,29	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	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	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	384 000,00	460 000,00	5 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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	202 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	202 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	151 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 161 000,00	5 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 161 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 161 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	10 906 072,40	8 720 307,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	206 672,40	307,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	10 699 400,00	8 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	896 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 448 796,95	10 906 072,40	8 720 307,50	0,00	0,00	4 739 000,00
1.a	- wydatki bieżące				467 096,95	206 672,40	307,50	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 981 700,00	10 699 400,00	8 720 000,00	0,00	0,00	4 739 000,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				7 202 298,15	2 348 068,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				430 098,15	187 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Bliżej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo - wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - III edycja	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	54 684,00	21 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina	JEMIELNICA	2022	2023	148 600,00	86 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w gminie Jemielnica - Poprawa jakości powietrza	JEMIELNICA	2020	2023	226 814,15	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 772 200,00	2 160 400,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w gminie Jemielnica - Poprawa jakości powietrza	JEMIELNICA	2020	2023	384 200,00	105 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina	JEMIELNICA	2022	2023	68 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jemielnica etap Ve, wraz z przebudową sieci wodociągowej	JEMIELNICA	2023	2024	6 320 000,00	2 000 000,00	4 320 000,00	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				16 246 498,80	8 558 004,40	4 400 307,50	0,00	0,00	4 739 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				36 998,80	19 004,40	307,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Pakiet hostingowy eHost Advanced	JEMIELNICA	2020	2023	7 380,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Audyt wewnętrzny w gminie Jemielnica - Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Jemielnica oraz w jednostkach organizacyjnych	JEMIELNICA	2022	2023	17 860,00	11 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Monitoring składowiska odpadów komunalnych	JEMIELNICA	2022	2024	11 758,80	5 879,40	307,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 209 500,00	8 539 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	4 739 000,00
1.3.2.1	Przebudowa i adaptacja budynku zabytkowej gospody wiejskiej w Jemielnicy na świetlice wiejską - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	JEMIELNICA	2018	2023	5 585 500,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dokumentacje i przebudowy dróg gminnych	JEMIELNICA	2021	2024	1 299 000,00	474 000,00	400 000,00	0,00	0,00	874 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w miejscowości Jemielnica	JEMIELNICA	2023	2024	5 200 000,00	4 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych ul. Tulipanowej i części ul. Leśnej w miejscowości Jemielnica	JEMIELNICA	2023	2024	1 600 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.5	Przebudowa lokali mieszkalnych w Łaziskach	Urząd Gminy Jemielnica	2023	2024	2 220 000,00	20 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	2 220 000,00
1.3.2.6	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Gąsiorowicach -	Urząd Gminy Jemielnica	2022	2023	305 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Jemielnica na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jemielnica:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 879 582,15 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 569 417,85 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 449 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 329 417,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 399 417,85 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 930 000,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 309 924,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 970 952,04	-879 582,15	36 091 369,89
Dochody bieżące	29 539 515,04	+569 417,85	30 108 932,89
Dotacje bieżące	2 801 953,04	+287 417,85	3 089 370,89
Pozostałe	7 662 474,00	+282 000,00	7 944 474,00
Dochody majątkowe	7 431 437,00	-1 449 000,00	5 982 437,00
Wydatki ogółem	43 071 876,04	+1 329 417,85	44 401 293,89
Wydatki bieżące	30 884 376,04	+399 417,85	31 283 793,89
Wynagrodzenia i pochodne	16 222 897,00	+24 146,00	16 247 043,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 321 479,04	+375 271,85	14 696 750,89
Wydatki majątkowe	12 187 500,00	+930 000,00	13 117 500,00
Wynik budżetu	-6 100 924,00	-2 209 000,00	-8 309 924,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jemielnica:

1. Przychody budżetu zwiększono o 2 209 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 573 643,00 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 364 643,00	+2 209 000,00	9 573 643,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	270 000,00	+51 000,00	321 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 800 000,00	+2 158 000,00	3 958 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jemielnica na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,57%	16,64%	TAK	19,21%	TAK
2024	2,98%	13,61%	TAK	16,18%	TAK
2025	6,57%	11,72%	TAK	14,29%	TAK
2026	5,88%	9,51%	TAK	12,07%	TAK
2027	5,27%	7,61%	TAK	10,17%	TAK
2028	4,76%	5,08%	TAK	7,64%	TAK
2029	4,36%	3,10%	NIE	5,66%	TAK
2030	4,11%	4,16%	TAK	4,16%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1.Przebudowa lokali mieszkalnych w Łaziskach;
- 2.Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Gąsiorowicach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1.Cyfrowa Gmina;
- 2.Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w gminie Jemielnica - wydatki bieżące;
- 3.Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w gminie Jemielnica - wydatki majątkowe;
- 4.Cyfrowa Gmina;
- 5.Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jemielnica etap Ve, wraz z przebudową sieci wodociągowej;
- 6.Dokumentacje i przebudowy dróg gminnych;
- 7.Rozbudowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej w miejscowości Jemielnica.

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.