

**UCHWAŁA NR XXX/212/22
RADY GMINY JAŚWIŁY**

z dnia 20 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaświły na lata 2023 - 2026 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) Rada Gminy Jaświły uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jaświły na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023– 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jaświły.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXIII/162/21 Rady Gminy Jaświły z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaświły na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Robert Wojtkielewicz

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 XXX/212/22

Rady Gminy Jaświły
z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia WPF Gminy Jaświły na lata 2023 - 2026 wraz z
prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2030

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
Wykonanie 2016	17 815 118,47	17 577 675,42	970 146,00	3 991,27	7 330 539,00	6 497 789,60	2 775 209,55	915 056,46	237 443,05	136 323,00	101 120,05
Wykonanie 2017	19 932 749,67	19 091 371,67	1 208 437,00	5 394,47	7 636 601,00	7 460 590,20	2 780 349,00	962 869,62	841 378,00	159 777,00	681 601,00
Wykonanie 2018	23 560 146,34	22 580 073,34	1 530 075,00	7 695,27	8 711 189,00	7 402 242,20	4 928 871,87	941 080,77	980 073,00	101 830,62	878 242,38
Wykonanie 2019	24 620 819,63	22 317 892,36	1 570 276,00	7 008,84	9 114 503,00	7 574 609,81	4 051 494,71	1 037 502,12	2 302 927,27	12 348,82	2 290 578,45
Wykonanie 2020	23 918 002,56	22 318 487,45	1 539 685,00	5 178,57	9 211 605,00	8 202 621,39	3 359 397,49	1 043 253,22	1 599 515,11	33 420,00	1 566 095,11
Wykonanie 2021	25 128 355,02	22 878 263,06	1 610 470,00	3 589,72	9 787 494,00	8 259 641,16	3 217 068,18	772 420,40	2 250 091,96	63 639,63	2 186 452,33
Plan 3 kw. 2022	36 104 044,92	22 810 015,92	1 477 942,00	8 708,00	9 842 697,00	6 386 501,52	5 094 167,40	814 000,00	13 294 029,00	72 000,00	13 222 029,00
Wykonanie 2022	26 636 800,25	26 284 808,20	4 366 360,57	8 708,00	9 842 697,00	8 709 178,80	3 357 863,83	814 000,00	351 992,05	23 831,47	328 160,58
2023	46 981 082,05	19 461 159,19	1 538 175,00	8 393,00	10 394 329,00	3 872 162,19	3 648 100,00	940 000,00	27 519 922,86	0,00	27 519 922,86
2024	20 350 000,00	19 850 000,00	1 900 000,00	8 600,00	10 800 000,00	3 100 000,00	4 041 400,00	970 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	21 230 000,00	20 730 000,00	2 200 000,00	8 800,00	11 200 000,00	3 200 000,00	4 121 200,00	1 020 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	21 980 000,00	21 480 000,00	2 400 000,00	9 100,00	11 500 000,00	3 300 000,00	4 270 900,00	1 070 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00

2027	22 830 000,00	22 280 000,00	2 600 000,00	9 300,00	11 800 000,00	3 400 000,00	4 470 700,00	1 100 000,00	550 000,00	0,00	550 000,00
2028	23 794 000,00	23 244 000,00	2 800 000,00	9 500,00	12 200 000,00	3 600 000,00	4 634 500,00	1 150 000,00	550 000,00	0,00	550 000,00
2029	24 984 000,00	24 284 000,00	3 100 000,00	9 800,00	12 400 000,00	3 800 000,00	4 974 200,00	1 200 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2030	26 174 000,00	25 374 000,00	3 300 000,00	10 100,00	12 700 000,00	4 000 000,00	5 363 900,00	1 270 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00

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 2016	17 291 526,92	17 012 709,34	6 422 166,31	0,00	0,00	70 728,54	0,00	70 728,54	0,00	278 817,58	278 817,58	39 231,76
Wykonanie 2017	22 916 060,53	18 026 493,24	6 854 095,02	0,00	0,00	68 981,04	0,00	14 979,54	0,00	4 889 567,29	4 889 567,29	323 144,29
Wykonanie 2018	23 143 299,05	19 642 569,80	7 183 026,08	0,00	0,00	92 100,76	0,00	44 500,84	0,00	3 500 729,25	3 500 729,25	585 781,38
Wykonanie 2019	25 028 775,80	19 675 270,88	7 703 892,94	0,00	0,00	123 071,46	0,00	34 160,00	0,00	5 353 504,92	5 353 504,92	1 247 456,14
Wykonanie 2020	21 357 323,65	20 402 282,46	7 866 102,36	0,00	0,00	91 307,54	0,00	21 595,01	0,00	955 041,19	955 041,19	474 686,09
Wykonanie 2021	21 781 387,33	21 106 970,67	8 376 568,30	0,00	0,00	44 733,01	0,00	11 894,22	0,00	674 416,66	644 416,66	12 000,00
Plan 3 kw. 2022	39 875 074,02	23 373 729,22	9 429 524,20	0,00	0,00	212 600,00	0,00	51 757,00	0,00	16 501 344,80	16 501 344,80	1 575 200,00
Wykonanie 2022	26 298 067,57	22 449 552,77	8 563 054,00	0,00	0,00	212 600,00	0,00	51 757,00	0,00	3 848 514,80	3 848 514,80	0,00
2023	49 951 770,10	20 493 426,26	10 147 015,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	57 460,00	0,00	29 458 343,84	29 458 343,84	1 575 200,00
2024	19 842 000,00	19 342 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	213 300,00	0,00	45 968,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	20 722 000,00	19 922 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	177 550,00	0,00	34 452,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2026	21 452 000,00	20 552 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	141 300,00	0,00	22 402,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2027	22 282 000,00	21 362 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	103 600,00	0,00	8 923,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00
2028	23 412 000,00	22 362 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	69 600,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00
2029	24 602 000,00	23 362 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00
2030	25 792 000,00	24 542 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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 2016	523 591,55	0,00	79 066,06	0,00	0,00	0,00	0,00	79 066,06	0,00
Wykonanie 2017	-2 983 310,86	0,00	3 604 316,61	3 484 162,00	2 863 156,25	0,00	0,00	120 154,61	120 154,61
Wykonanie 2018	416 847,29	0,00	2 741 290,64	2 514 095,89	0,00	0,00	0,00	227 194,75	0,00
Wykonanie 2019	-407 956,17	0,00	2 343 317,21	1 724 000,00	0,00	0,00	0,00	619 317,21	407 956,17
Wykonanie 2020	2 560 678,91	0,00	878 925,87	0,00	0,00	128 627,02	0,00	750 298,85	0,00
Wykonanie 2021	3 346 967,69	0,00	2 667 305,78	0,00	0,00	959 301,92	0,00	1 708 003,86	0,00
Plan 3 kw. 2022	-3 771 029,10	0,00	4 279 029,10	0,00	0,00	188 591,16	188 591,16	4 090 437,94	3 582 437,94
Wykonanie 2022	338 732,68	0,00	5 006 582,07	0,00	0,00	188 591,16	0,00	4 817 990,91	0,00
2023	-2 970 688,05	0,00	3 478 688,05	0,00	0,00	138 030,00	138 030,00	3 340 658,05	2 832 658,05
2024	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	528 000,00	528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	548 000,00	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	382 000,00	382 000,00	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	482 503,00	482 503,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	393 811,00	393 811,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 849,00	2 556 849,00	2 104 162,00	0,00	2 104 162,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 435,17	1 056 435,17	468 124,17	348 124,17	120 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	772 299,00	772 299,00	120 000,00	0,00	120 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	838 530,00	838 530,00	120 000,00	0,00	120 000,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	528 000,00	528 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	548 000,00	548 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 164 378,00	0,00	564 966,08	644 032,14	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 221 989,00	0,00	1 064 878,43	1 185 033,04	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 197 264,17	0,00	2 937 503,54	3 164 698,29	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 864 829,00	0,00	2 642 621,48	3 261 938,69	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 092 530,00	0,00	1 916 204,99	2 795 130,86	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 254 000,00	0,00	1 771 292,39	4 438 598,17	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 746 000,00	0,00	-563 713,30	3 715 315,80	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 746 000,00	0,00	3 835 255,43	8 841 837,50	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 238 000,00	0,00	-1 032 267,07	2 446 420,98	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	508 000,00	508 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 000,00	0,00	808 000,00	808 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 694 000,00	0,00	928 000,00	928 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 146 000,00	0,00	918 000,00	918 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	764 000,00	0,00	882 000,00	882 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	382 000,00	0,00	922 000,00	922 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	832 000,00	832 000,00	

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 2016	0,00%	x	6,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,78%	-1,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,09%	23,23%	x	x	x	x
2023	3,47%	-4,32%	-4,32%	11,97%	15,48%	TAK	TAK
2024	3,08%	4,31%	4,31%	10,35%	13,86%	TAK	TAK
2025	2,80%	5,62%	x	9,40%	12,91%	TAK	TAK
2026	2,57%	5,88%	x	7,05%	10,60%	TAK	TAK
2027	2,34%	5,41%	x	5,28%	8,83%	TAK	TAK
2028	2,30%	4,84%	x	4,03%	7,59%	TAK	TAK
2029	2,08%	4,71%	x	2,85%	6,40%	TAK	TAK
2030	1,86%	3,97%	x	3,78%	3,78%	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540,00	2 540,00	0,00
Wykonanie 2017	92 350,31	92 350,31	92 350,31	631 601,00	631 601,00	631 601,00	78 624,93	78 624,93	58 375,85
Wykonanie 2018	2 196 860,32	23 443,55	23 443,55	13 068,75	13 068,75	13 068,75	62 570,13	62 570,13	61 518,27
Wykonanie 2019	1 168 272,75	216 512,51	216 512,51	1 404 276,52	1 404 276,52	1 404 276,52	138 349,83	138 349,83	103 137,93
Wykonanie 2020	321 968,75	321 968,75	321 968,75	315 481,83	315 481,83	315 481,83	275 979,72	275 979,72	275 191,62
Wykonanie 2021	390 903,96	390 903,96	390 903,96	0,00	0,00	0,00	492 147,82	492 147,82	492 147,82
Plan 3 kw. 2022	232 080,85	232 080,85	232 080,85	3 912 029,00	3 912 029,00	3 664 979,00	290 568,70	290 568,70	290 568,70
Wykonanie 2022	232 080,85	232 080,85	232 080,85	328 160,58	328 160,58	90 000,00	242 638,70	242 638,70	242 638,70
2023	75 607,79	75 607,79	75 607,79	7 001 427,26	7 001 427,26	7 001 427,26	184 180,34	184 180,34	170 837,79
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

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
			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 2016	40 400,00	40 400,00	0,00	251 941,00	251 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 430 798,66	4 430 798,66	2 615 929,65	254 215,72	254 215,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	622 591,07	622 591,07	391 142,49	88 075,68	88 075,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 224 515,42	2 224 515,42	1 504 640,53	85 443,53	85 443,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	375 155,10	375 155,10	315 481,83	104 418,32	104 418,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	36 918,32	36 918,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 544 714,80	5 544 714,80	3 664 979,00	37 036,70	37 036,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 848 514,80	3 848 514,80	1 974 979,00	37 036,70	37 036,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 278 593,84	5 278 593,84	5 069 248,26	15 025 657,62	2 042 537,62	12 983 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	146 945,76	146 945,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 736,44	9 736,44	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	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

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, 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 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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 2016	489 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 568,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	393 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 740,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	2 556 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	1 056 435,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	772 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	34 915,00		
Wykonanie 2021	838 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	382 000,00	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 XXX/212/22

Rady Gminy Jaświły

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia WPF Gminy Jaświły na lata 2023 - 2026

wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2030

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 211 549,14	15 025 657,62	146 945,76	9 736,44	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 228 429,14	2 042 537,62	146 945,76	9 736,44	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 983 120,00	12 983 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 211 549,14	15 025 657,62	146 945,76	9 736,44	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 228 429,14	2 042 537,62	146 945,76	9 736,44	0,00	0,00
1.3.1.1	Serwis oprogramowania i udostępnianie nowych wersji systemów informatycznych firmy UI-Infosystem - Serwis oprogramowania i udostępnianie nowych wersji systemów informatycznych	Urząd Gminy Jaświły	2022	2025	89 594,04	29 864,68	29 864,68	7 466,17	0,00	0,00
1.3.1.2	Serwis oprogramowania i udostępnianie nowych wersji systemów informatycznych firmy UI-Infosystem - Serwis oprogramowania i udostępnianie nowych wersji systemów informatycznych	Centrum Usług Wspólnych	2022	2025	27 243,24	9 081,08	9 081,08	2 270,27	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi Nr 1350B we wsi Mikicin - Remont drogi powiatowej na odcinku we wsi Mikicin o dł. 1,45 km	Urząd Gminy Jaświły	2022	2023	1 895 591,86	1 895 591,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wylapywanie bezdomnych psów z terenu gminy Jaświły oraz ich utrzymanie - Wylapywanie bezdomnych psów z terenu gminy Jaświły oraz ich utrzymanie	Urząd Gminy Jaświły	2023	2024	216 000,00	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 983 120,00	12 983 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg na terenie gminy Jaświły - Przebudowa dróg na terenie gminy Jaświły: Bobrówka-Piaski, Brzozowa-Brzozowa Kolonia, Jaświły-Jaświłki, droga we wsi Zabiele o dł. łącznej 9 km	Urząd Gminy Jaświły	2022	2023	12 596 900,00	12 596 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika przy drodze Nr1352B we wsi Mikicin - Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej na odcinku we wsi Mikicin	Urząd Gminy Jaświły	2022	2023	386 220,00	386 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	15 094 711,86
1.a	0,00	0,00	0,00	2 111 591,86
1.b	0,00	0,00	0,00	12 983 120,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	15 094 711,86
1.3.1	0,00	0,00	0,00	2 111 591,86
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	1 895 591,86
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	216 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	12 983 120,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	12 596 900,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	386 220,00

Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem, który służy do przedstawienia sytuacji finansowej Gminy na okres, w jakim rozciąga się prognoza długu. Stanowi podstawę do oceny sytuacji finansowej jednostki w kolejnych latach budżetowych oraz zwiększa przejrzystość polityki finansowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jaświły obejmuje swym zakresem lata 2023-2030 z uwagi na określone w harmonogramach spłaty rat kredytów długoterminowych do roku 2030. Punktem wyjścia do jej opracowania była analiza wykonania dochodów i wydatków na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022.

Na 2023 rok dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 27.519.922,86 zł. Pochodzić będą z dotacji na inwestycje w ramach dofinansowania ze środków Unii Europejskiej, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz refundacji wydatków poniesionych w roku 2022 na zrealizowane zadania w zakresie przebudowy infrastruktury wodno-kanalizacyjnej.

Na rok 2023 oraz kolejne lata prognozy nie zaplanowano wpływów ze sprzedaży majątku.

Wpływy z dochodów bieżących na rok 2023 zaplanowano w wysokości 19.461.159,19 zł. Znaczną część tych dochodów stanowią wpływy z udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych prognozowane przez Ministra Finansów na kwotę 1.538.175 zł oraz z subwencji ogólnej w wysokości 10.394.329 zł. W kolejnych latach założono wzrost tych dochodów na poziomie około 500 tys. zł.

Dochody bieżące na 2023 rok obejmują przyznane gminie dotacje celowe na zadania własne w wysokości 434.900 zł i zlecone w wysokości 1.780.150 zł. W budżecie na rok 2023 i kolejne lata nie została ujęta dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego, która w roku 2022 stanowiła kwotę 1.580.775,54 zł.

Pozostałe dochody bieżące obejmują głównie wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego i leśnego przyjęto dane ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r.

Zgodnie z Komunikatem średnia cena 1q żyta z ostatnich 11 kwartałów poprzedzających rok budżetowy wyniosła 74,05 zł. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego za 1 ha przeliczeniowy przyjęto stawkę 2,5q, która w roku 2023 wynosić będzie 185,13 zł.

Również wysokość wpływu z podatku leśnego przewidziano w oparciu o ogłoszone stawki. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa wyniosła 323,18 zł za 1m³, w związku z czym do ustalenia wpływów z podatku za 1 ha przyjęto stawkę w wysokości 71,10 zł.

Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek podatków i opłat lokalnych na rok 2023 do naliczenia wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto stawki zbliżone do maksymalnych, w związku z czym wpływy z tego podatku zaplanowano na poziomie wyższym niż w roku 2022 r.

Na poziomie roku 2022 utrzymane zostały natomiast wpływy z podatku od środków transportowych.

Dochody uzyskane z podatków i opłat, m.in. od czynności cywilno - prawnych, od spadków i darowizn założono na poziomie przewidywanego wykonania roku 2022.

W ramach wydatków majątkowych Gmina zamierza realizować w roku 2023 inwestycje wyszczególnione w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na łączną kwotę 27.883.143,84 zł. Udział środków unijnych w wysokości 3.000.000 zł, do momentu refundacji wydatków, zostanie pokryty kredytem na wyprzedzające finansowanie w takiej samej wysokości. Przewidziano również dofinansowanie w wysokości 20.518.495,60 zł ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Wydatki bieżące na rok 2023 zostały zaplanowane w wysokości 20.493.426,26 zł. W projekcie zostały uwzględnione wydatki obligatoryjne, wzrost płac, wypłata nagród jubileuszowych, wzrost wynagrodzenia minimalnego oraz niezbędne wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem jednostek, takie jak zakup opału, opłaty za energię, zakup materiałów biurowych, konserwacja sprzętu komputerowego oraz remonty bieżące. Największą pozycję po stronie wydatków bieżących stanowią wynagrodzenia, które na rok 2023 wyniosły kwotę 10.147.015 zł, co stanowi 49,51 % w stosunku do planowanych wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu na rok 2023 zaplanowano w wysokości 250.000 zł.

Planowany deficyt budżetu gminy Jaświły na 2023 rok wyniesie 2.970.688,05 zł. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi stanowi deficyt w wysokości 1.032.267,07 zł. Z przewidywanego wykonania roku 2022 wynika, że Gmina Jaświły osiągnie nadwyżkę operacyjną. Wykonanie roku 2022 po stronie dochodów uwzględnia kwotę przyznanych Gminie dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł. Gmina dysponuje ponadto niewykorzystanymi środkami pochodzącymi z subwencji ogólnej, które otrzymała na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji, wodociągów i zaopatrzenia w wodę w wysokości 1.226.039,80 zł, a które wpłynęły do budżetu w roku 2021. Zgromadzone środki pozwolą na pokrycie powstałego deficytu oraz terminową spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Konstrukcja budżetu powoduje, że na etapie projektu nie zachodzi konieczność zaciągania w roku 2023 nowych zobowiązań kredytowych. Po rozstrzygnięciu przetargów nakłady inwestycyjne na przewidziane do realizacji zadania mogą ulec zmianie, co może mieć wpływ na stan zadłużenia gminy, który na koniec 2023 roku wynosić będzie 3.238.000 zł.

Po stronie rozchodów zaplanowano w roku 2023 kwotę 508.000 zł na spłaty kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach 2017 – 2019, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na kolejne lata prognozy kwoty rozchodów zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytowych.

Z planowanych do pozyskania dochodów i planowanych do realizacji wydatków ogółem na kolejne lata prognozy wynika, że budżet gminy w tym okresie będzie budżetem nadwyżkowym. Nadwyżki w poszczególnych latach będą służyć spłacie rat kapitałowych kredytów długoterminowych. Wskaźniki planowanych spłat zobowiązań nie przekroczą dopuszczalnych limitów spłaty zobowiązań.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołączony został wykaz przedsięwzięć, który obejmuje limity wydatków bieżących oraz majątkowych, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania.

Przewodniczący Rady

Robert Wojtkielewicz