

**UCHWAŁA NR XXXII/220/23
RADY GMINY JAŚWIŁY**

z dnia 21 lutego 2023 r.

**w sprawie zmian 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 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 231 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. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaświły na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia dokonanych zmian stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jaświły.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Robert Wojtkielewicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXXII/220/23

Rady Gminy Jaświły
z dnia 21 lutego 2023 r.

w sprawie zmian 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:	z podatku od nieruchomości		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	28 231 252,02	27 879 259,97	4 366 360,57	8 707,97	9 842 697,00	10 000 776,29	3 660 718,14	802 657,21	351 992,05	23 831,47	328 160,58	
2023	48 047 146,73	20 527 223,87	1 538 175,00	8 393,00	10 394 329,00	4 362 226,87	4 224 100,00	940 000,00	27 519 922,86	0,00	27 519 922,86	
2024	20 400 000,00	19 900 000,00	1 900 000,00	8 600,00	10 800 000,00	3 100 000,00	4 091 400,00	970 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2025	21 300 000,00	20 800 000,00	2 200 000,00	8 800,00	11 200 000,00	3 200 000,00	4 191 200,00	1 020 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	22 070 000,00	21 570 000,00	2 400 000,00	9 100,00	11 500 000,00	3 300 000,00	4 360 900,00	1 070 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	

2027	22 920 000,00	22 370 000,00	2 600 000,00	9 300,00	11 800 000,00	3 400 000,00	4 560 700,00	1 100 000,00	550 000,00	0,00	550 000,00
2028	23 884 000,00	23 334 000,00	2 800 000,00	9 500,00	12 200 000,00	3 600 000,00	4 724 500,00	1 150 000,00	550 000,00	0,00	550 000,00
2029	25 054 000,00	24 354 000,00	3 100 000,00	9 800,00	12 400 000,00	3 800 000,00	5 044 200,00	1 200 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
2030	26 244 000,00	25 444 000,00	3 300 000,00	10 100,00	12 700 000,00	4 000 000,00	5 433 900,00	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	27 090 455,67	23 241 940,87	8 621 330,53	0,00	0,00	217 989,88	0,00	52 837,45	0,00	3 848 514,80	3 848 514,80	0,00	
2023	54 219 525,91	22 517 425,93	10 153 015,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	62 430,00	0,00	31 702 099,98	31 702 099,98	1 775 200,00	
2024	19 752 000,00	19 252 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	308 500,00	0,00	50 380,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	20 652 000,00	19 852 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	258 000,00	0,00	37 760,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2026	21 402 000,00	20 502 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	24 550,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2027	22 232 000,00	21 282 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	154 500,00	0,00	9 769,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	
2028	23 362 000,00	22 292 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	105 900,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	
2029	24 532 000,00	23 292 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	65 500,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	
2030	25 722 000,00	24 472 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	25 100,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	1 140 796,35	0,00	5 175 849,39	0,00	0,00	921 849,39	0,00	4 254 000,00	0,00
2023	-6 172 379,18	0,00	6 680 379,18	980 000,00	472 000,00	1 954 379,18	1 954 379,18	3 746 000,00	3 746 000,00
2024	648 000,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	648 000,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	668 000,00	668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	688 000,00	688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	522 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	522 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	522 000,00	522 000,00	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 zaciągnięciem 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 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	648 000,00	648 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	648 000,00	648 000,00	160 000,00	0,00	160 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	668 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	688 000,00	688 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	522 000,00	522 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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					
	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	4 637 319,10	9 813 168,49
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 218 000,00	0,00	-1 990 202,06	3 710 177,12
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	648 000,00	648 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 922 000,00	0,00	948 000,00	948 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 254 000,00	0,00	1 068 000,00	1 068 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 566 000,00	0,00	1 088 000,00	1 088 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 044 000,00	0,00	1 042 000,00	1 042 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	522 000,00	0,00	1 062 000,00	1 062 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	972 000,00	972 000,00

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%	27,19%	27,32%	x	x	x	x
2023	3,47%	-9,78%	-9,78%	11,97%	16,06%	TAK	TAK
2024	4,44%	5,69%	5,69%	9,57%	13,67%	TAK	TAK
2025	4,02%	6,85%	x	8,81%	12,91%	TAK	TAK
2026	3,67%	6,98%	x	6,64%	10,78%	TAK	TAK
2027	3,34%	6,55%	x	5,03%	9,17%	TAK	TAK
2028	3,18%	5,82%	x	3,95%	8,09%	TAK	TAK
2029	2,86%	5,49%	x	2,90%	7,04%	TAK	TAK
2030	2,55%	4,65%	x	3,94%	3,94%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	231 317,75	231 317,75	231 317,75	328 160,58	328 160,58	90 000,00	236 922,48	236 922,48	236 922,48
2023	80 005,07	80 005,07	80 005,07	7 001 427,26	7 001 427,26	7 001 427,26	214 137,22	214 137,22	180 018,68
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
		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 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	17 075 881,08	2 049 004,94	15 026 876,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	153 413,08	153 413,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 353,27	11 353,27	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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					
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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXII/220/23
Rady Gminy Jaświły
z dnia 21 lutego 2023 r.
w sprawie zmian 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)				17 269 856,75	17 075 881,08	153 413,08	11 353,27	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 242 980,61	2 049 004,94	153 413,08	11 353,27	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 026 876,14	15 026 876,14	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				17 269 856,75	17 075 881,08	153 413,08	11 353,27	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 242 980,61	2 049 004,94	153 413,08	11 353,27	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	102 127,98	35 435,32	35 435,32	8 858,83	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	29 260,77	9 977,76	9 977,76	2 494,44	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi Nr 1350B we wsi Mikicin - Remont drogi powiatowej na odcinku we wsi Mikicin o dt. 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				15 026 876,14	15 026 876,14	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 dt. łącznej 9 km	Urząd Gminy Jaświły	2022	2023	14 640 656,14	14 640 656,14	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	14 640 656,14
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	14 640 656,14
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	14 640 656,14
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	14 640 656,14
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	14 640 656,14
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXII/220/23
Rady Gminy Jaświły
z dnia 21 lutego 2023 r.

Objaśnienia dokonanych zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2030

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają ze zmian kwot dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu dokonanych Uchwałą Nr XXXII/219/23 Rady Gminy Jaświły z dnia 21 lutego 2023r.

Zmiany, które mają najistotniejszy wpływ na kształt budżetu wynikają z zabezpieczenia w budżecie środków na dofinansowanie zakupu specjalnego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Jaświłach w kwocie 200.000 zł oraz zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 2.043.756,14 zł na przebudowę czterech dróg gminnych. Po rozstrzygnięciu przetargów wartość całego zadania wynosi 14.640.656,14 zł, z czego dofinansowanie ze środków Programu Rządowego Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wyniesie 10.830.000 zł, zaś wkład własny to kwota 3.810.656,14 zł.

Pozostałe zmiany planu zostały dokonane zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej. Wprowadzono środki pozyskane przez Gminę z Urzędu Marszałkowskiego oraz Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań z zakresu publicznego transportu zbiorowego. Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 25.000 zł na obsługę długu oraz o kwotę 20.000 zł na działalność GOPS w Jaświłach.

Łącznie plan dochodów zwiększono o kwotę 473.764,68 zł, zaś plan wydatków o 3.675.455,81 zł, co powoduje wzrost deficytu budżetu do kwoty 6.172.379,18 zł. Zostanie on pokryty wolnymi środkami, jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3.746.000 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.043.726,52 zł, przychodami wynikającymi ze szczególnych zasad wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 767.839,05 zł, niewykorzystanymi środkami na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków unijnych w kwocie 142.813,61 zł oraz kredytem długoterminowym w kwocie 472.000,00 zł.

Zabezpieczenie środków na deficyt oraz na spłaty w roku 2023 już zaciągniętych kredytów powoduje konieczność zaplanowania w budżecie kredytu długoterminowego w wysokości 980.000 zł przewidzianego do spłaty w latach 2024-2030 (28 rat po 35.000 zł) z nadwyżek budżetu w poszczególnych latach prognozy.

Po zaktualizowaniu WPF o wartości wprowadzone Uchwałą Nr XXXII/219/23 z dnia 21 lutego 2023 r. wynika, że gmina w latach objętych prognozą nie przekroczy dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań.

W wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały, zaktualizowano limity na wydatki bieżące wynikające z umów z Centrum Informatyki ZETO w Białymstoku na serwis oprogramowania i udostępnienie nowych wersji systemów informatycznych wykorzystywanych w urzędzie oraz na wydatki majątkowe w pozycji dotyczącej przebudowy dróg na terenie gminy Jaświły o wartości wynikające z rozstrzygniętych przetargów.

Przewodniczący Rady

Robert Wojtkielewicz