

UCHWAŁA Nr LVII/423/23
RADY MIASTA I GMINY JADÓW
z dnia 30 sierpnia 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jadów na lata 2023-
2026

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.83), Rada Miasta i Gminy Jadów uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonać zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jadów na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 oraz objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jadów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca Rady Miasta i Gminy Jadów

Jadwiga Grabska

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 LVIII/423/23 Rady Miasta i Gminy Jadów z dnia 30.08.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	32 197 262,75	27 601 593,99	3 341 631,00	11 656,19	10 629 813,00	9 281 790,58	4 336 703,22	1 765 164,94	4 595 668,76	70 320,00	4 525 348,76
Wykonanie 2017	33 030 065,95	29 970 507,95	3 693 290,00	5 976,56	10 695 237,00	11 245 822,45	4 330 181,94	1 939 590,89	3 059 558,00	7 196,55	3 052 361,45
Wykonanie 2018	33 547 342,53	30 598 294,65	4 108 766,00	1 226,76	10 921 693,00	11 315 942,50	4 250 666,39	1 976 761,96	2 949 047,88	85 058,53	2 863 989,35
Wykonanie 2019	36 801 148,74	33 920 368,77	4 922 583,00	12 885,68	11 442 425,00	12 640 874,70	4 901 600,39	2 031 230,40	2 880 779,97	6 447,15	2 874 332,82
Wykonanie 2020	39 236 735,04	36 212 574,46	5 053 624,00	12 427,82	11 835 324,00	14 007 242,01	5 303 956,63	2 063 430,23	3 024 160,58	30 829,37	2 993 331,21
Wykonanie 2021	42 234 304,65	39 202 273,57	5 755 238,00	8 810,41	13 218 120,00	13 942 598,80	6 277 506,36	2 168 048,66	3 032 031,08	15 808,94	3 016 222,14
Plan 3 kw. 2022	40 942 255,01	34 214 108,01	4 722 487,00	14 509,00	13 001 759,00	9 791 479,01	6 683 874,00	2 170 000,00	6 728 147,00	19 000,00	6 709 147,00
Wykonanie 2022	50 612 383,01	44 474 238,60	7 610 905,57	14 488,20	13 034 952,00	16 064 831,58	7 749 061,25	2 310 909,69	6 138 144,41	8 377,24	6 129 767,17
2023	49 856 983,59	33 202 417,95	4 423 968,00	20 647,00	14 723 428,00	5 592 987,01	8 441 387,94	2 235 600,00	16 654 565,64	23 000,00	16 631 565,64
2024	38 200 150,00	38 188 150,00	5 340 210,00	11 000,00	12 887 512,00	12 725 300,00	7 224 128,00	2 273 035,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2025	38 420 200,00	38 108 200,00	4 785 300,00	10 500,00	13 105 200,00	12 730 200,00	7 477 000,00	2 301 100,00	312 000,00	12 000,00	300 000,00

2026	39 387 700,00	39 037 700,00	4 932 400,00	12 000,00	13 699 600,00	12 900 300,00	7 493 400,00	2 543 000,00	350 000,00	18 000,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	-----------	---------------	---------------	--------------	--------------	------------	-----------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	26 718 818,19	22 681 390,17	8 681 242,74	0,00	0,00	43 920,51	0,00	0,00	0,00	4 037 428,02	4 037 428,02	194 000,00
Wykonanie 2017	33 194 504,32	25 273 922,98	9 029 104,06	0,00	0,00	44 087,67	0,00	0,00	0,00	7 920 581,34	7 920 581,34	889 000,00
Wykonanie 2018	32 604 184,52	26 198 551,21	9 533 155,18	0,00	0,00	29 126,76	0,00	0,00	0,00	6 405 633,31	6 405 633,31	4 000,00
Wykonanie 2019	40 428 154,26	29 845 575,41	10 358 895,79	0,00	0,00	18 768,78	0,00	0,00	0,00	10 582 578,85	10 582 578,85	206 045,40
Wykonanie 2020	37 394 074,25	32 162 386,06	11 551 618,51	0,00	0,00	5 774,08	0,00	0,00	0,00	5 231 688,19	5 231 688,19	495 439,62
Wykonanie 2021	39 687 416,00	34 121 194,58	12 478 406,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 566 221,42	5 566 221,42	0,00
Plan 3 kw. 2022	46 472 086,01	34 335 013,01	14 562 481,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 137 073,00	12 137 073,00	305 197,00
Wykonanie 2022	47 439 292,23	38 962 735,45	14 031 215,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 476 556,78	8 466 556,78	78 196,72
2023	57 118 799,59	34 457 652,95	16 841 921,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 661 146,64	22 661 146,64	703 162,00
2024	38 200 150,00	22 052 177,00	16 634 152,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 147 973,00	16 147 973,00	0,00
2025	38 420 200,00	26 298 264,00	15 850 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 121 936,00	12 121 936,00	0,00
2026	39 387 700,00	33 562 700,00	16 100 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 825 000,00	5 825 000,00	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	5 478 444,56	536 872,40	5 245 346,88	760 000,00	0,00	2 805 828,28	0,00	1 679 518,60	0,00
Wykonanie 2017	-164 438,37	0,00	10 541 632,10	312 147,06	0,00	8 326 838,84	0,00	1 902 646,20	164 438,37
Wykonanie 2018	943 158,01	943 158,01	10 758 859,94	1 107 712,41	0,00	8 162 400,47	0,00	1 488 747,06	0,00
Wykonanie 2019	-3 627 005,52	0,00	10 603 717,95	0,00	0,00	9 105 558,48	2 128 846,05	1 498 159,47	1 498 159,47
Wykonanie 2020	1 842 660,79	373 026,81	6 103 412,43	0,00	0,00	5 730 385,62	0,00	373 026,81	0,00
Wykonanie 2021	2 546 888,65	0,00	7 573 046,41	0,00	0,00	7 573 046,41	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 529 831,00	0,00	5 529 831,00	0,00	0,00	5 529 831,00	5 529 831,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 173 090,78	0,00	10 119 935,06	0,00	0,00	10 119 935,06	0,00	0,00	0,00
2023	-7 261 816,00	0,00	7 261 816,00	0,00	0,00	7 261 816,00	7 261 816,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	536 872,40	536 872,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	726 046,20	726 046,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 300,00	1 098 300,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	873 300,00	873 300,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	373 026,81	373 026,81	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
		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	1 902 646,20	0,00	4 920 203,82	9 405 550,70
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 488 747,06	0,00	4 696 584,97	14 926 070,01
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	1 498 159,47	0,00	4 399 743,44	14 050 890,97
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	373 026,81	0,00	4 074 793,36	14 678 511,31
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 188,40	10 153 600,83
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 081 078,99	12 654 125,40
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 905,00	5 408 926,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 511 503,15	15 631 438,21
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 255 235,00	6 006 581,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 135 973,00	16 135 973,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 809 936,00	11 809 936,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 475 000,00	5 475 000,00

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	27,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,42%	-0,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,47%	19,50%	x	x	x	x
2023	0,00%	-4,55%	-4,46%	19,08%	21,92%	TAK	TAK
2024	0,00%	63,37%	63,12%	14,18%	17,31%	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							
2026	0,00%	20,95%	x	23,30%	26,14%	TAK	TAK

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	24 478,33	24 478,33	20 806,58	4 295 348,76	4 295 348,76	3 813 246,42	76 978,11	76 978,11	58 921,34
Wykonanie 2017	68 701,35	68 701,35	61 981,06	1 426 787,10	1 426 787,10	1 426 787,10	23 899,39	23 899,39	23 899,39
Wykonanie 2018	154 327,40	154 327,40	154 327,40	1 158 975,00	1 158 975,00	1 158 975,00	6 007,40	6 007,40	6 007,40
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 016 529,27	2 016 529,27	2 016 529,27	37 166,00	37 166,00	0,00
Wykonanie 2020	87 500,00	87 500,00	87 500,00	405 720,00	405 720,00	405 720,00	111 154,00	111 154,00	22 028,82
Wykonanie 2021	86 300,00	86 300,00	86 300,00	0,00	0,00	0,00	153 836,82	153 836,82	0,00
Plan 3 kw. 2022	17 500,00	17 500,00	17 500,00	3 016 956,00	3 016 956,00	3 016 956,00	36 364,00	36 364,00	0,00
Wykonanie 2022	17 316,09	17 316,09	17 316,09	2 589 885,20	2 589 885,20	2 589 885,20	36 178,62	36 178,62	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 870 635,00	2 870 635,00	2 870 635,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 o 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				
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	7 661 736,82	927 705,98	6 734 030,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 086 371,27	1 086 371,27	640 248,00	6 223 250,49	942 469,93	5 280 780,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 440 805,61	8 440 805,61	5 213 402,44	11 796 966,89	1 674 229,44	10 122 737,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 444,00	3 444,00	0,00	6 627 601,83	2 574 763,50	4 052 838,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	7 850 678,48	2 603 199,59	5 247 478,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	231 187,00	231 187,00	222 990,00	13 732 507,00	2 604 722,00	11 127 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	11 694,72	11 694,72	3 498,00	10 700 598,00	2 656 529,95	8 044 068,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 836 654,00	3 836 654,00	3 090 127,00	15 066 800,64	2 683 506,00	12 383 294,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	763 333,00	0,00	0,00	16 600 986,00	2 500 000,00	14 100 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 309 000,00	0,00	0,00	14 574 656,00	2 500 000,00	12 074 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	8 375 000,00	2 550 000,00	5 825 000,00	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	536 872,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	726 046,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 098 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	873 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-251 832,66	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	373 026,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jadów na lata 2023-2026

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jadów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 545 267,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 545 267,64 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 586 899,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 586 899,64 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 261 816,00 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	49 311 715,95	+545 267,64	49 856 983,59
Dochody bieżące	32 657 150,31	+545 267,64	33 202 417,95
Dotacje bieżące	5 287 984,37	+305 002,64	5 592 987,01
Pozostałe	8 201 122,94	+240 265,00	8 441 387,94
Wydatki ogółem	56 531 899,95	+586 899,64	57 118 799,59
Wydatki bieżące	33 870 753,31	+586 899,64	34 457 652,95
Wynagrodzenia i pochodne	16 777 129,85	+64 791,31	16 841 921,16
Pozostałe wydatki bieżące	17 093 623,46	+522 108,33	17 615 731,79
Wynik budżetu	-7 220 184,00	-41 632,00	-7 261 816,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jadów:

1. Przychody budżetu zwiększono o 41 632,00 zł i po zmianach wynoszą 7 261 816,00 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	7 220 184,00	+41 632,00	7 261 816,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 220 184,00	+41 632,00	7 261 816,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jadów na lata 2023-2026 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	0,00%	19,08%	TAK	21,92%	TAK
2024	0,00%	14,48%	TAK	17,31%	TAK
2025	0,00%	19,95%	TAK	22,79%	TAK
2026	0,00%	23,30%	TAK	26,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jadów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Wiceprzewodnicząca Rady Miasta i Gminy Jadów

Jadwiga Grabska