

ZARZĄDZENIE NR 471/2023
BURMISTRZA MIASTA I GMINY JARACZEWO

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2024-2036.

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), art. 2 pkt 2, art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Jaraczewo uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2024-2036 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2024-2036 podlega przedstawieniu Radzie Miasta i Gminy Jaraczewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Dariusz Strugała

Załącznik
do Zarządzenia Nr 470/2023
Burmistrza Miasta i Gminy
Jaraczewo
z dnia 15 listopada 2023 r.

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA I GMINY JARACZEWO
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo
na lata 2024-2036.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Miasta i Gminy Jaraczewo uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jaraczewo na lata 2024 - 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jaraczewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jaraczewo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Jaraczewo. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jaraczewo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, 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 z dnia 11 lipca 2014 r., o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2012-2020.

§ 4. Traci moc Uchwała Rady Miasta i Gminy Jaraczewo Nr XLIV/237/2022 z dnia 13 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2023 – 2036 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jaraczewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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

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
2024	54 940 672,40	40 815 984,40	5 732 066,00	450 110,00	18 439 129,00	3 895 498,40	12 299 181,00	4 443 816,00	14 124 688,00	250 000,00	13 874 688,00
2025	43 264 944,00	43 264 944,00	6 075 990,00	477 117,00	19 545 477,00	4 129 228,00	13 037 132,00	4 710 445,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 860 840,00	45 860 840,00	6 440 549,00	505 744,00	20 718 205,00	4 376 982,00	13 819 360,00	4 993 072,00	0,00	0,00	0,00
2027	48 612 490,00	48 612 490,00	6 826 982,00	536 088,00	21 961 298,00	4 639 601,00	14 648 521,00	5 292 656,00	0,00	0,00	0,00
2028	49 827 803,00	49 827 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	51 073 498,00	51 073 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	52 350 335,00	52 350 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	53 659 094,00	53 659 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	55 000 571,00	55 000 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	56 375 585,00	56 375 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	57 784 975,00	57 784 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	59 229 599,00	59 229 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	60 710 339,00	60 710 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	55 422 672,40	38 557 849,40	18 409 375,01	0,00	0,00	881 100,00	0,00	0,00	0,00	16 864 823,00	16 864 823,00	448 823,00
2025	41 579 944,00	38 847 033,00	18 547 445,00	0,00	0,00	871 800,00	0,00	0,00	0,00	2 732 911,00	2 732 911,00	0,00
2026	44 175 840,00	39 138 386,00	18 686 551,00	0,00	0,00	641 950,00	0,00	0,00	0,00	5 037 454,00	5 037 454,00	0,00
2027	47 278 490,00	39 431 924,00	18 826 700,00	0,00	0,00	557 400,00	0,00	0,00	0,00	7 846 566,00	7 846 566,00	0,00
2028	48 483 803,00	40 220 562,00	19 203 234,00	0,00	0,00	490 400,00	0,00	0,00	0,00	8 263 241,00	8 263 241,00	0,00
2029	49 729 498,00	41 024 974,00	19 587 299,00	0,00	0,00	423 400,00	0,00	0,00	0,00	8 704 524,00	8 704 524,00	0,00
2030	51 106 335,00	41 845 473,00	19 979 045,00	0,00	0,00	355 900,00	0,00	0,00	0,00	9 260 862,00	9 260 862,00	0,00
2031	52 415 094,00	42 682 383,00	20 378 626,00	0,00	0,00	288 400,00	0,00	0,00	0,00	9 732 711,00	9 732 711,00	0,00
2032	53 756 571,00	43 536 030,00	20 786 198,00	0,00	0,00	220 900,00	0,00	0,00	0,00	10 220 541,00	10 220 541,00	0,00
2033	55 031 585,00	44 406 751,00	21 201 922,00	0,00	0,00	153 400,00	0,00	0,00	0,00	10 624 834,00	10 624 834,00	0,00
2034	57 022 975,00	45 294 886,00	21 625 961,00	0,00	0,00	80 800,00	0,00	0,00	0,00	11 728 089,00	11 728 089,00	0,00
2035	59 029 599,00	46 200 784,00	22 058 480,00	0,00	0,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	12 828 815,00	12 828 815,00	0,00
2036	60 510 339,00	47 124 799,00	22 499 650,00	0,00	0,00	19 100,00	0,00	0,00	0,00	13 385 540,00	13 385 540,00	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
2024	-482 000,00	0,00	2 037 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 537 000,00	482 000,00
2025	1 685 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 685 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 334 000,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	762 000,00	762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	200 000,00	200 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 000,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 334 000,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 000,00	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	762 000,00	762 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 630 000,00	0,00	2 258 135,00	3 795 135,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 945 000,00	0,00	4 417 911,00	4 417 911,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 260 000,00	0,00	6 722 454,00	6 722 454,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 926 000,00	0,00	9 180 566,00	9 180 566,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 582 000,00	0,00	9 607 241,00	9 607 241,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 238 000,00	0,00	10 048 524,00	10 048 524,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 994 000,00	0,00	10 504 862,00	10 504 862,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	10 976 711,00	10 976 711,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 506 000,00	0,00	11 464 541,00	11 464 541,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 162 000,00	0,00	11 968 834,00	11 968 834,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	12 490 089,00	12 490 089,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	13 028 815,00	13 028 815,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 585 540,00	13 585 540,00

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
2024	6,60%	8,50%	9,18%	15,07%	15,07%	TAK	TAK
2025	6,53%	13,52%	x	14,05%	14,05%	TAK	TAK
2026	5,61%	17,75%	x	12,62%	12,62%	TAK	TAK
2027	4,30%	22,15%	x	12,95%	12,94%	TAK	TAK
2028	3,68%	20,27%	x	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2029	3,46%	20,50%	x	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2030	3,06%	20,75%	x	14,95%	14,94%	TAK	TAK
2031	2,86%	20,99%	x	17,63%	17,63%	TAK	TAK
2032	2,66%	21,25%	x	19,42%	19,42%	TAK	TAK
2033	2,66%	21,50%	x	20,52%	20,52%	TAK	TAK
2034	1,46%	21,75%	x	21,06%	21,06%	TAK	TAK
2035	0,40%	22,06%	x	21,00%	21,00%	TAK	TAK
2036	0,36%	22,41%	x	21,26%	21,26%	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
2024	0,00	0,00	0,00	81 865,00	81 865,00	81 865,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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
2024	130 000,00	130 000,00	81 865,00	7 349 758,00	3 437 935,00	3 911 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 499 345,00	1 499 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 080 505,00	1 080 505,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2024	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	200 000,00	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 splaty 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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 261 852,00	7 349 758,00	1 499 345,00	1 080 505,00	0,00	5 737 943,80
1.a	- wydatki bieżące				14 255 029,00	3 437 935,00	1 499 345,00	1 080 505,00	0,00	4 780 270,80
1.b	- wydatki majątkowe				7 006 823,00	3 911 823,00	0,00	0,00	0,00	957 673,00
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				21 261 852,00	7 349 758,00	1 499 345,00	1 080 505,00	0,00	5 737 943,80
1.3.1	- wydatki bieżące				14 255 029,00	3 437 935,00	1 499 345,00	1 080 505,00	0,00	4 780 270,80
1.3.1.1	Odbiór i transport odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych z nieruchomości zamieszkałych oraz z PSZOK-u z terenu gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2020	2024	4 046 463,00	1 064 173,00	0,00	0,00	0,00	1 064 173,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie odpadów komunalnych zmieszanych i selektywnie zbieranych z nieruchomości zamieszkałych oraz z PSZOK-u z terenu gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2020	2026	6 563 543,00	960 500,00	1 019 345,00	1 080 505,00	0,00	3 060 350,00
1.3.1.3	Prowadzenie żłobka w lokalu przy ul. Topolowej 45A w Jaraczewie -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2021	2025	1 934 400,00	441 600,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2021	2024	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenia majątkowe Gminy Jaraczewo -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2022	2024	453 150,00	151 050,00	0,00	0,00	0,00	151 050,00
1.3.1.6	Utrzymanie i pielęgnacja terenów zielonych -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2022	2024	731 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.7	Przewóz dzieci i młodzieży szkolnej na terenie Gminy Jaraczewo w roku 2023/2024 -	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W JARACZEWIE	2023	2024	479 473,00	273 612,00	0,00	0,00	0,00	4 697,80
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 006 823,00	3 911 823,00	0,00	0,00	0,00	957 673,00
1.3.2.1	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Noskowie i Górze -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2022	2024	6 400 000,00	3 319 000,00	0,00	0,00	0,00	364 850,00
1.3.2.2	Budowa drogi dojazdowej do Stacji Uzdatnia Wody w Górze -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2023	2024	28 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.3	Renowacja zabytków ruchomych znajdujących się w kościele parafialnym pw. św. Wojciecha w Rusku -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2023	2024	448 823,00	448 823,00	0,00	0,00	0,00	448 823,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Stworzenie miejsca rekreacji i rozwoju kultury fizycznej w Rusku -	Urząd Miasta i Gminy Jaraczewo	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2024-2036.

1. Założenia wstępne

Opracowanie wieloletniej prognozy finansowej ma na celu umożliwienie przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez radę miasta i gminy, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Przedstawienie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków, budżetowych, obrazujących sytuację finansową w dalszych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jaraczewo przygotowana została na lata 2024– 2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego i co najmniej na trzy kolejne lata (co stanowi minimum) lecz na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. i wynikających z załączników do uchwały o WPF gminy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla prognozy dochodów bieżących przyjęto co następuje: poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie w latach 2025 – 2027 przyjęto wzrost o 6,00%, a w latach 2028-2036 przyjęto wzrost o 2,5%

- dla prognozy wydatków bieżących w latach 2025-2027 przyjęto wzrost o 0,75%, a w latach 2028-2036 przyjęto wzrost o 2,00%.

W związku z wysoką inflacją wdrażany jest program oszczędnościowy w wydatkach bieżących.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na:
 - dochody bieżące,
 - dochody majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT).
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą oraz równoważącą),
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i na zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając; podatek od nieruchomości , rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, oraz opłat: skarbowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, dochody z kar i grzywien, wpływy z usług oraz pozostałych podatków i opłat).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku gminy,
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

W roku 2024 planuje się dochody z tytułu sprzedaży majątku, dotyczą one sprzedaży nieruchomości mieszczącej się w miejscowości Jaraczewo (budynek po KZB).

W roku 2024 planuje się dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na podstawie zawartych umów.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

3. Prognoza wydatków

Prognozowane wydatki podzielono na kategorie:

- wydatków bieżących,
- wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składki od nich naliczane oraz wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto również wartości wynikające z projektu budżetu. Dla prognozy wydatków bieżących w latach 2025-2027 przyjęto wzrost o 0,75%, a w latach 2028-2036 przyjęto wzrost o 2,00%. W związku z wysoką inflacją wdrażany jest program oszczędnościowy w wydatkach bieżących.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Celem zachowania ciągłości i przejrzystości wyszczególniono również zadania wieloletnie, (występujące w poprzednim WPF), których realizacja kończy się już w 2024 roku. Pozostałe wydatki majątkowe - jednoroczne stanowią odrębny załącznik do uchwały budżetowej.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ufp, który mówi, że organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie jest zachowana relacja wynikająca z powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach przyjmuje się również inne przychody na podstawie zawartych umów.

Rok 2024

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w tym:

- 500 000,00 zł - kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

- 1 537 000,00 zł - wolne środki na sfinansowanie planowanego deficytu, w tym subwencja kanalizacyjna na 2024 rok na zadanie realizowane z Polskiego Ładu w wysokości 1 037 000,00 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2036.

8. Wynik Budżetu

W roku 2024 - planowany deficyt sfinansowany będzie wolnymi środkami z lat ubiegłych.

W latach 2025 - 2036 – planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i pożyczek.

9. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Ponadto do obliczenia prawidłowości wskaźników zadłużenia w pozycjach planowane wykonania za 2023 r., przyjęto wysokości planu na dzień 27 października 2023 r.