

**Projekt**

z dnia 12 grudnia 2022 r.  
Zatwierdzony przez Wójta Jemielnicy

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY JEMIELNICA**

z dnia ..... 2022 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030**

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 - z późn.zm.<sup>1)</sup>) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2030 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

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

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

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

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

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/270/22 Rady Gminy Jemielnica z dnia 24 października 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2030.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Jemielnicy.

---

<sup>1)</sup> Brak treści przypisu

§ 7. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2023 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady Gminy

**Norbert Jaskóła**

Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025 <sup>2)</sup>	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>	40 044 242,80	32 954 637,00	31 132 424,00	32 222 058,00	32 624 833,00	33 032 644,00	33 445 552,00	33 863 622,00	34 286 918,00
1.1 Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	39 700 186,34	30 079 637,00	31 132 424,00	32 222 058,00	32 624 833,00	33 032 644,00	33 445 552,00	33 863 622,00	34 286 918,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 550 224,57	4 834 293,00	5 003 493,00	5 178 615,00	5 243 348,00	5 308 890,00	5 375 251,00	5 442 442,00	5 510 473,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	85 804,00	88 979,00	92 093,00	95 316,00	96 507,00	97 713,00	98 934,00	100 171,00	101 423,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	13 029 247,00	13 370 031,00	13 837 982,00	14 322 311,00	14 501 340,00	14 682 607,00	14 866 140,00	15 051 967,00	15 240 117,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x3)</sup>	11 858 067,77	5 874 197,00	6 079 794,00	6 292 587,00	6 371 244,00	6 450 885,00	6 531 521,00	6 613 165,00	6 695 830,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:	7 176 843,00	5 912 137,00	6 119 062,00	6 333 229,00	6 412 394,00	6 492 549,00	6 573 706,00	6 655 877,00	6 739 075,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	2 340 000,00	2 426 580,00	2 511 510,00	2 599 413,00	2 631 906,00	2 664 805,00	2 698 115,00	2 731 841,00	2 765 989,00
1.2 Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	344 056,46	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	339 056,46	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>	40 772 242,80	33 543 637,00	30 532 424,00	31 622 058,00	32 024 833,00	32 432 644,00	32 845 552,00	33 263 622,00	33 686 918,00
2.1 Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	37 618 414,80	29 183 637,00	29 952 365,00	30 643 674,00	30 973 595,00	31 318 265,00	31 662 743,00	32 012 089,00	32 364 365,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 021 038,87	13 640 602,00	14 008 898,00	14 359 120,00	14 538 609,00	14 720 342,00	14 904 346,00	15 090 650,00	15 279 283,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:	365 000,00	320 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	160 000,00	115 000,00	70 000,00	23 000,00
2.1.3.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	3 153 828,00	4 360 000,00	580 059,00	978 384,00	1 051 238,00	1 114 379,00	1 182 809,00	1 251 533,00	1 322 553,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 851 328,00	4 360 000,00	580 059,00	978 384,00	1 051 238,00	1 114 379,00	1 182 809,00	1 251 533,00	1 322 553,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	791 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>	-728 000,00	-589 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>	1 965 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x6)</sup> , w tym:	0,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	190 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x7)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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.

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

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>		1 237 000,00	896 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	1 037 000,00	896 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup>, w tym:</b>		5 096 000,00	4 200 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	2 081 771,54	896 000,00	1 180 059,00	1 578 384,00	1 651 238,00	1 714 379,00	1 782 809,00	1 851 533,00	1 922 553,00	0,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 046 771,54	2 381 000,00	1 180 059,00	1 578 384,00	1 651 238,00	1 714 379,00	1 782 809,00	1 851 533,00	1 922 553,00	0,00	0,00
<b>8. Wskaźnik splaty zobowiązań</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	5,04%	5,02%	3,59%	3,28%	3,05%	2,86%	2,66%	2,46%	2,26%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	10,06%	5,05%	5,91%	7,05%	7,05%	7,05%	7,05%	7,05%	7,05%	7,05%	7,05%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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) <sup>x</sup>	16,73%	16,20%	14,25%	12,71%	10,86%	9,17%	6,82%	7,03%	6,60%	0,00%	0,00%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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) <sup>x</sup>	18,79%	18,26%	16,32%	14,77%	12,91%	11,22%	8,87%	7,03%	6,60%	0,00%	0,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	344 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	344 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	344 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	78 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	698 759,00	7 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	698 759,00	7 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	570 831,00	7 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	387 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	387 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	387 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 256 668,49	4 386 060,40	307,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

10.1.1	bieżące	811 968,49	46 060,40	307,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 444 700,00	4 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	1 037 000,00	896 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>9 236 757,54</b>	<b>2 256 668,49</b>	<b>4 386 060,40</b>	<b>307,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 740 000,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 205 657,54</b>	<b>811 968,49</b>	<b>46 060,40</b>	<b>307,50</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>8 031 100,00</b>	<b>1 444 700,00</b>	<b>4 340 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 715 000,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>				<b>1 197 406,15</b>	<b>790 819,00</b>	<b>7 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>826 806,15</b>	<b>481 119,00</b>	<b>7 056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1.1	Projekt "Przedszkolak zdobywa kompetencje" - Realizacja projektu w przedszkolach	Urząd Gminy Jemielnica	2020	2022	437 308,00	221 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Bliżej rodziny i dziecka - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo - wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej - III edycja	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	54 684,00	21 168,00	7 056,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego LIFE - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Jemielnica	2021	2022	108 000,00	85 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w gminie Jemielnica - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Jemielnica	2020	2022	226 814,15	152 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>370 600,00</b>	<b>309 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.2.1	Wymiana źródeł ciepła na ekologiczne w gminie Jemielnica - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Jemielnica	2020	2022	370 600,00	309 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:</b>				<b>8 039 351,39</b>	<b>1 465 849,49</b>	<b>4 379 004,40</b>	<b>307,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1 740 000,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>378 851,39</b>	<b>330 849,49</b>	<b>39 004,40</b>	<b>307,50</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
1.3.1.1	Pakiet hostingowy eHost Advanced	Urząd Gminy Jemielnica	2020	2023	7 380,00	1 845,00	1 845,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 105567 O Gąsiorowice - Łaziska	JEMIELNICA	2021	2022	316 852,59	311 852,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Monitoring składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Jemielnica	2022	2024	11 758,80	5 571,90	5 879,40	307,50	0,00	0,00
1.3.1.4	Audyt wewnętrzny w gminie Jemielnica - Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Jemielnica oraz w jednostkach organizacyjnych	Urząd Gminy Jemielnica	2022	2023	17 860,00	6 580,00	11 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie dokumentacji niezbędnej na potrzeby utworzenia oraz organizacji klastra energii na terenie Powiatu Strzeleckiego	Urząd Gminy Jemielnica	2022	2023	25 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	0,00	25 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7 660 500,00</b>	<b>1 135 000,00</b>	<b>4 340 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 715 000,00</b>
1.3.2.1	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Gąsiorowicach	Urząd Gminy Jemielnica	2021	2022	310 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i adaptacja budynku zabytkowej gospody wiejskiej w Jemielnicy na świetlicę wiejską - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Jemielnica	2018	2023	5 585 500,00	500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokumentacje i przebudowy dróg gminnych	Urząd Gminy Jemielnica	2021	2023	1 765 000,00	375 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	1 715 000,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jemielnica na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jemielnica na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 187 246,12 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 187 246,12 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jemielnica na dzień 19.12.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 1 262 753,88 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 72 753,88 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 190 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jemielnica na dzień 19.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 19.12.2022 r. wynosi -728 000,00 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	39 856 996,68 zł	+187 246,12 zł	40 044 242,80 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	39 512 940,22 zł	+187 246,12 zł	39 700 186,34 zł
z tytułu dotacji bieżących	12 485 821,65 zł	-627 753,88 zł	11 858 067,77 zł
pozostałe	6 361 843,00 zł	+815 000,00 zł	7 176 843,00 zł
<b>dochody majątkowe</b>	344 056,46 zł	0,00 zł	344 056,46 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	42 034 996,68 zł	-1 262 753,88 zł	40 772 242,80 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	37 691 168,68 zł	-72 753,88 zł	37 618 414,80 zł
wynagrodzenia z narzutami	14 052 758,23 zł	-31 719,36 zł	14 021 038,87 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	4 343 828,00 zł	-1 190 000,00 zł	3 153 828,00 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-2 178 000,00 zł	+1 450 000,00 zł	-728 000,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jemielnica dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 450 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	3 415 000,00 zł	-1 450 000,00 zł	1 965 000,00 zł
wolne środki	3 225 000,00 zł	-1 450 000,00 zł	1 775 000,00 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	1 237 000,00 zł	0,00 zł	1 237 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata

planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jemielnica na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>8.1</b>	5,04%	5,02%	3,59%	3,28%	3,05%
<b>8.3</b>	16,73%	16,20%	14,25%	12,71%	10,86%
<b>8.3.1</b>	18,79%	18,26%	16,32%	14,77%	12,91%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
<b>8.1</b>	2,86%	2,66%	2,46%	2,26%	
<b>8.3</b>	9,17%	6,82%	7,03%	6,60%	
<b>8.3.1</b>	11,22%	8,87%	7,03%	6,60%	
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.