

UCHWAŁA NR XI/...../24
Rady Miasta i Gminy Jadów

z dnia 18 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Jadów na lata 2024-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr XLII/471/23 Rady Miasta i Gminy Jadów z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jadów na lata 2024-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jadów na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jadów stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jadów.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XI.../24 Rady Miasta i Gminy Jadów z dnia 18 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	z tego:							w tym:	
			1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
										ze sprzedaży majątku x	
Lp	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 2017	33 030 065,95	29 970 507,95	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	1 226,76	10 927 693,00	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	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	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	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	
Wykonanie 2022	50 612 363,01	44 474 238,60	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	
Plan 3 kw. 2023	52 120 322,70	35 465 757,06	20 647,00	16 870 458,00	5 690 303,01	8 460 381,05	2 235 600,00	16 654 565,64	23 000,00	16 631 565,64	
Wykonanie 2023	50 775 534,03	36 857 557,99	20 647,00	17 122 390,20	5 900 752,59	9 389 800,20	2 576 048,90	13 917 976,04	20 010,09	13 897 965,95	
2024	57 993 370,57	44 823 273,71	19 664,00	21 857 179,00	7 661 786,69	8 650 845,02	3 140 295,00	13 170 096,86	60 732,00	13 062 977,01	
2025	52 833 839,00	45 901 112,00	0,00	14 167 787,74	4 175 476,00	8 497 502,35	3 010 000,00	6 932 727,00	24 000,00	6 908 727,00	
2026	52 518 217,00	48 173 217,00	0,00	14 669 095,00	4 382 162,00	8 918 129,00	3 158 995,00	4 345 000,00	20 000,00	4 325 000,00	
2027	53 501 587,00	49 666 587,00	0,00	15 330 035,00	4 518 009,00	9 194 591,00	3 258 924,00	3 835 000,00	15 000,00	3 820 000,00	
2028	54 172 652,00	51 057 252,00	0,00	15 759 275,00	4 644 513,00	9 482 040,00	3 348 118,00	3 115 400,00	15 000,00	3 100 400,00	
2029	55 501 855,00	52 486 855,00	0,00	16 200 538,00	4 774 559,00	9 716 697,00	3 441 865,00	3 015 000,00	15 000,00	3 000 000,00	
2030	56 814 026,00	53 799 026,00	0,00	16 605 545,00	4 893 923,00	9 959 614,00	3 527 912,00	3 015 000,00	15 000,00	3 000 000,00	

¹¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

¹²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 868, 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.

¹³⁾ 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. 3 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyonywienia budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

¹⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							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	2.1.3.1				2.1.3.2
Wykonanie 2017	33 194 504,32	25 273 922,98	9 029 104,06	0,00	44 087,67	0,00	0,00	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	29 126,76	0,00	0,00	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	18 768,78	0,00	0,00	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	11 551 610,51	0,00	5 774,08	0,00	0,00	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	0,00	5 566 221,42	5 566 221,42	0,00	
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	0,00	8 476 556,78	8 476 556,78	78 196,72	
Plan 3 kw. 2023	58 673 515,70	35 775 271,35	16 949 546,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 898 244,35	22 898 244,35	997 786,00	
Wykonanie 2023	55 037 120,83	33 167 378,45	16 080 350,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 869 742,38	21 869 742,38	970 660,19	
2024	62 398 218,47	42 086 897,19	21 847 507,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 301 321,28	20 301 321,28	473 025,00	
2025	57 931 306,00	41 890 827,00	24 794 346,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 040 479,00	16 040 479,00	2 370 000,00	
2026	51 788 217,00	43 356 620,00	25 761 326,00	0,00	101 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 431 597,00	8 431 597,00	0,00	
2027	52 771 587,00	44 641 318,00	26 637 211,00	0,00	55 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 130 269,00	8 130 269,00	0,00	
2028	54 441 685,00	45 949 234,00	27 469 602,00	0,00	62 096,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 492 451,00	8 492 451,00	0,00	
2029	55 001 855,00	47 116 548,00	28 224 949,00	0,00	34 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 885 307,00	7 885 307,00	0,00	
2030	56 314 026,00	48 299 084,00	28 958 796,00	0,00	11 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 014 942,00	8 014 942,00	0,00	

Wyszegółomienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	
					4	4.1	4.1.1		4.2
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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	2 546 886,65	0,00	7 573 046,41	0,00	0,00	7 573 046,41	0,00	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
Plan 3 kw. 2023	-6 553 193,00	0,00	6 553 193,00	0,00	0,00	6 553 193,00	6 553 193,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-4 261 586,80	0,00	13 293 025,84	0,00	0,00	13 293 025,84	4 261 586,80	0,00	0,00
2024	-4 404 847,90	0,00	4 404 847,90	0,00	0,00	4 404 847,90	4 404 847,90	0,00	0,00
2025	-5 097 467,00	0,00	5 097 467,00	2 190 967,00	2 190 967,00	2 906 500,00	2 906 500,00	0,00	0,00
2026	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-269 033,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	269 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
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	373 025,81	373 025,81	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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	730 967,00	730 967,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu: x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
			kwota wyłączeń na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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 2017	x	x	x	x	0,00	1 488 747,06	0,00	4 696 584,97	14 926 070,01			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	1 498 159,47	0,00	4 399 743,44	14 050 890,97			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	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	4 050 188,40	10 153 600,83			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 081 078,99	12 654 125,40			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 511 503,15	15 631 438,21			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-309 514,29	6 243 678,71			
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 690 179,54	16 983 205,38			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 726 376,52	7 131 224,42			
2025	x	x	x	x	0,00	2 190 967,00	0,00	4 010 285,00	6 916 785,00			
2026	x	x	x	x	0,00	1 460 967,00	0,00	4 816 597,00	4 816 597,00			
2027	x	x	x	x	0,00	730 967,00	0,00	5 025 269,00	5 025 269,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	5 108 018,00	5 108 018,00			
2029	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	5 370 307,00	5 370 307,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 499 942,00	5 499 942,00			

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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,12%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,64%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	19,44%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,51%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,45%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,50%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,04%	-0,96%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,92%	11,99%	x	x	x
2024	0,00%	7,91%	8,07%	17,81%	19,66%	TAK
2025	0,00%	9,86%	x	15,38%	17,23%	TAK
2026	1,90%	11,23%	x	13,48%	15,33%	TAK
2027	1,74%	11,25%	x	12,31%	14,16%	TAK
2028	1,71%	11,14%	x	11,29%	13,15%	TAK
2029	1,12%	11,33%	x	9,97%	11,83%	TAK
2030	1,05%	11,27%	x	8,81%	10,66%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	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 i 3 ustawy x 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 i 3 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	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x		
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 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	
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	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	427 069,51	427 069,51	427 069,51	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	175 481,70	175 481,70	143 895,00	213 550,00	213 550,00	106 775,00	
2025	104 860,00	104 860,00	104 860,00	514 317,00	514 317,00	440 615,00	209 720,00	209 720,00	104 860,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 262,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 046,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 313,22	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												
		w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na szałę 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2
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 2017	0,00	0,00	0,00	7 661 738,82	927 705,98	6 734 030,84	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 836 654,00	3 836 654,00	3 090 127,00	16 200 509,38	3 633 906,00	12 566 603,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 667 939,67	3 667 939,67	2 977 343,92	16 200 509,38	3 633 906,00	12 566 603,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	299 301,00	299 301,00	149 150,00	23 088 466,18	2 997 644,90	20 090 821,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	582 939,00	582 939,00	479 650,00	18 533 814,00	2 947 999,00	15 585 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000,00	0,00	0,00	9 853 678,03	2 990 541,00	6 863 137,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 811 327,00	3 005 327,00	5 806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 693 313,22	283 313,22	8 410 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x					
Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wylącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydłużenie zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikające z operacji niekasowych i in. umorzenia, różnice kursowe,	Wcześniejsza splata zobowiązań, wylączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 wylączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
Wykonanie 2017	726 046,20	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	873 300,00	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jadów na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jadów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 611 691,83 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 718 499,83 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 106 808,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 111 691,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 111 691,83 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 404 847,90 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 381 678,74	+1 611 691,83	57 993 370,57
Dochody bieżące	43 104 773,88	+1 718 499,83	44 823 273,71
Udział we wpływach z PIT	5 957 590,00	+676 209,00	6 633 799,00
Subwencja ogólna	21 033 388,00	+823 791,00	21 857 179,00
Dotacje bieżące	7 733 645,86	-71 859,17	7 661 786,69
Pozostałe	8 360 486,02	+290 359,00	8 650 845,02
Podatek od nieruchomości	2 850 295,00	+290 000,00	3 140 295,00
Dochody majątkowe	13 276 904,86	-106 808,00	13 170 096,86
Sprzedaz majątku	4 717,00	+56 015,00	60 732,00
Wydatki ogółem	62 286 526,64	+111 691,83	62 398 218,47
Wydatki bieżące	41 985 205,36	+111 691,83	42 096 897,19
Wynagrodzenia i pochodne	21 823 121,25	+24 785,83	21 847 907,08
Pozostałe wydatki bieżące	20 162 084,11	+86 906,00	20 248 990,11
Wynik budżetu	-5 904 847,90	+1 500 000,00	-4 404 847,90

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jadów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 500 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 404 847,90 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 904 847,90	-1 500 000,00	4 404 847,90
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 904 847,90	-1 500 000,00	4 404 847,90

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 3 190 967,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2030. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 3. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	2 190 967,00	0,00	2 190 967,00
2026	2 190 967,00	0,00	730 000,00	1 460 967,00
2027	1 460 967,00	0,00	730 000,00	730 967,00
2028	730 967,00	1 000 000,00	730 967,00	1 000 000,00
2029	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2030	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jadów

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2024	0,00
2025	0,00
2026	730 000,00
2027	730 000,00
2028	730 967,00
2029	500 000,00
2030	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jadów na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	0,00%	17,81%	TAK	19,66%	TAK
2025	0,00%	15,38%	TAK	17,23%	TAK
2026	1,90%	13,48%	TAK	15,33%	TAK
2027	1,74%	12,31%	TAK	14,16%	TAK
2028	1,71%	11,29%	TAK	13,15%	TAK
2029	1,12%	9,97%	TAK	11,83%	TAK
2030	1,05%	8,81%	TAK	10,66%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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.