

**UCHWAŁA NR II/6/2024  
RADY MIEJSKIEJ W JEDLNI-LETNISKU**

z dnia 15 maja 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. 2024 r. poz. 609) oraz art. 226, art. 227 i art. 231 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U z 2023, poz. 1270), Rada Miejska w Jedlni-Letnisku uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2024-2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 1

§ 2. Uzasadnienie do niniejszej uchwały stanowią objaśnienia będące załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jedlni-Letniska.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

/-/ **Maciej Frączek**



5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wypłat papiaństw wartościowych, w tym:	1 085 456,72	1 536 143,04	2 882 666,00	2 333 666,00	1 832 666,00	3 639 857,00	3 639 857,00	3 573 857,00	3 573 857,00	3 573 857,00	5 259 316,22
5.1.1	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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	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	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 wczajniejszej spłaty 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	brodlinami 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	sublimu kwotami, 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	pozostałych kwotami	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 spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	kwota rat kredytów, udzielanych na cele: długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	34 612 599,26	33 982 456,22	30 899 790,22	38 667 124,22	26 834 456,22	23 194 601,22	19 554 741,22	15 998 067,22	12 407 030,22	8 833 173,22	5 259 316,22
6	kwota rat kredytów, udzielanych na cele: długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Dotacja zrównoważenia wydatków bieżących, w tym:											
7.1	Dotacja zrównoważenia wydatków bieżących, w tym:	3 751 799,00	5 180 143,04	3 020 552,00	3 094 416,00	3 170 127,00	3 819 159,00	5 559 806,00	9 456 422,00	7 828 334,00	7 379 057,00	6 183 717,00
7.2	Dotacja zrównoważenia wydatków bieżących, w tym:	3 751 799,00	5 180 143,04	3 020 552,00	3 094 416,00	3 170 127,00	3 819 159,00	5 559 806,00	9 456 422,00	7 828 334,00	7 379 057,00	6 183 717,00
8	Wydatki na obsługę zobowiązań											
8.1	Relacja określona po lewej stronie uśrednionego wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,67%	4,02%	4,71%	4,69%	3,86%	6,33%	5,84%	5,51%	5,39%	5,12%	4,87%
8.2	Relacja określona po prawej stronie uśrednionego wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uwzględniona dla danego roku (wskaznik porównawczy)	8,01%	10,00%	6,20%	6,03%	5,88%	6,39%	8,51%	13,48%	11,18%	10,17%	8,25%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie uśrednionego wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,19%	16,25%	14,10%	11,83%	10,62%	8,57%	7,35%	7,32%	8,10%	8,27%	8,83%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie uśrednionego wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	18,11%	16,18%	14,34%	12,06%	10,86%	8,81%	7,58%	7,32%	8,10%	8,27%	8,83%



10.2	Wydatki budżetu 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.3	Wydatki na tytuły zobowiązań przysługujących 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	0,00	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 przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przepięcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowaniu i przekształceniu samorządowych jednostek publicznych	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.6	Spłaty o różnych terminach w poz. 5.1. wydatki wypłacane z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 682 456,22	1 530 143,04	1 416 000,00	1 566 000,00	1 166 000,00	1 166 000,00	1 166 000,00	2 066 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
10.7	Wydatki umożliwiające dług. w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.1	płatna zobowiązania wymagających z lat poprzednich, lanych uza w poz. 10.7.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2	płatna zobowiązania zaliczonych do tytułu budżetowego - kredyty i pożyczki, w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.2.1.1	zobowiązania w formie wydatków budżetowego	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagających przepięcia i gwarancji	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.8	Kwota wzrostu (ujemna) - kwoty długu wywołanego z operacji makrofinansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.9	Wzrost (ujemna) spłaty zobowiązań, wliczona z tytułu spłaty zobowiązań, dotychczasowa w formie wydatków budżetowych	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	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 dywidentami, odpowiednio emisowanymi lub zaciągniętymi do utworzenia; kwoty ujęte w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki budżetu podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEDLNIA-  
LETNISO NA LATA 2024-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 815 267,95 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 815 267,95 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 815 267,95 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 665 267,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 150 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>94 047 968,56</b>	<b>+815 267,95</b>	<b>94 863 236,51</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>72 662 512,56</b>	<b>+815 267,95</b>	<b>73 477 780,51</b>
Dotacje bieżące	11 057 547,56	+636 207,12	11 693 754,68
Pozostałe	14 871 924,00	+179 060,83	15 050 984,83
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>111 144 968,56</b>	<b>+815 267,95</b>	<b>111 960 236,51</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>69 060 713,56</b>	<b>+665 267,95</b>	<b>69 725 981,51</b>
Wynagrodzenia i pochodne	34 746 677,61	+69 589,67	34 816 267,28
Pozostałe wydatki bieżące	33 114 035,95	+595 678,28	33 709 714,23
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>42 084 255,00</b>	<b>+150 000,00</b>	<b>42 234 255,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie, przy czym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 330 000,00 zł, zaś przychody z innych źródeł zmniejszono o 330 000,00 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>18 782 456,22</b>	<b>-</b>	<b>18 782 456,22</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	18 452 456,22	+330 000,00	18 782 456,22
Wolne środki	330 000,00	-330 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 016 666,00	+66 000,00	2 082 666,00
2027	2 166 666,00	+66 000,00	2 232 666,00
2028	1 766 666,00	+66 000,00	1 832 666,00
2029	3 573 857,00	+66 000,00	3 639 857,00
2030	3 573 857,00	+66 000,00	3 639 857,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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	4,67%	18,19%	TAK	18,11%	TAK
2025	4,02%	16,25%	TAK	16,18%	TAK
2026	4,71%	14,10%	TAK	14,34%	TAK
2027	4,69%	11,83%	TAK	12,06%	TAK
2028	3,86%	10,62%	TAK	10,86%	TAK
2029	6,33%	8,57%	TAK	8,81%	TAK
2030	5,84%	7,35%	TAK	7,58%	TAK
2031	5,51%	7,32%	TAK	7,32%	TAK
2032	5,39%	8,10%	TAK	8,10%	TAK
2033	5,12%	8,27%	TAK	8,27%	TAK
2034	4,87%	8,83%	TAK	8,83%	TAK
2035	6,66%	9,15%	TAK	9,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jedlnia-Letnisko 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.

