

**ZARZĄDZENIE NR 145/2024
Burmistrza Jedlni-Letniska**

z dnia 15 listopada 2024 roku

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) zarządza się, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036 wraz z załącznikami.
- § 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Miejskiej Jedlnia-Letnisko oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w terminie do 15 listopada 2024 roku.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Rafał Kornat

UCHWAŁA NR Rady Miejskiej w Jedlni-Letnisku

z dnia 2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, ust.7, art.232 ust.2 art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jedlnia-Letnisko, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Jedlnia-Letnisko do zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy;

c) do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy;

d) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych 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 takich przedsięwzięć, 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Jedlnia-Letnisko.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XCII/476/2023 Rady Miejskiej Jedlnia-Letnisko z dnia

29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2024-2035 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2026 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											z tego:		w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:		1.2	1.2.1	1.2.2							
										Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	w tym:
lp																					
Wykonanie 2018	52 048 390,69	51 930 989,86	10 718 720,00	10 069,62	16 221 920,00	17 582 411,37	7 397 868,87	3 126 052,59	117 400,83	0,00	117 400,83	0,00	117 400,83	0,00	431 692,97	0,00	431 692,97				
Wykonanie 2019	57 722 187,03	57 290 378,86	11 927 727,00	10 843,30	16 994 212,00	20 155 529,48	8 202 067,08	3 397 761,45	431 808,17	0,00	431 808,17	0,00	431 808,17	0,00	3 890 280,12	0,00	3 890 280,12				
Wykonanie 2020	66 067 679,16	62 175 990,00	11 787 577,00	8 954,23	16 969 492,00	23 993 199,29	9 416 767,48	3 568 630,41	3 891 689,16	0,00	3 891 689,16	0,00	3 891 689,16	0,00	2 299 102,11	0,00	2 299 102,11				
Wykonanie 2021	70 923 454,68	68 624 352,57	13 295 460,00	11 294,53	19 864 100,00	23 829 597,89	11 623 900,15	3 865 043,75	2 118 293,78	0,00	2 118 293,78	0,00	2 118 293,78	0,00	15 465 144,48	0,00	15 465 144,48				
Wykonanie 2022	75 867 061,46	73 738 767,68	14 734 359,57	13 612,00	19 256 088,00	25 631 318,43	14 103 391,68	4 121 352,17	20 095 915,17	0,00	20 095 915,17	0,00	20 095 915,17	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00				
Wykonanie 2023	79 284 996,53	63 611 597,98	12 098 458,00	10 228,00	25 093 936,10	10 999 544,58	15 409 428,30	4 829 687,46	15 673 398,55	0,00	15 673 398,55	0,00	15 673 398,55	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00				
Plan 3 kw. 2024	94 734 460,39	74 638 545,22	16 282 209,00	16 833,00	30 433 999,00	12 259 282,39	15 646 221,83	4 980 000,00	20 095 915,17	0,00	20 095 915,17	0,00	20 095 915,17	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00				
Wykonanie 2024	97 089 546,13	76 993 630,96	16 282 209,00	16 833,00	30 433 999,00	13 868 056,88	16 392 533,08	4 980 000,00	20 095 915,17	0,00	20 095 915,17	0,00	20 095 915,17	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00				
2025	88 705 261,00	82 085 590,00	41 121 193,64	82 525,49	17 408 705,87	7 967 390,00	15 595 785,00	4 989 000,00	6 619 671,00	0,00	6 619 671,00	0,00	6 619 671,00	0,00	3 914 357,00	0,00	3 914 357,00				
2026	88 872 943,00	84 958 586,00	42 560 425,00	85 414,00	18 018 011,00	8 246 249,00	16 048 487,00	5 163 615,00	3 914 357,00	0,00	3 914 357,00	0,00	3 914 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	87 592 302,00	87 592 302,00	43 879 798,00	88 062,00	18 576 569,00	8 501 883,00	16 545 990,00	5 323 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	90 044 887,00	90 044 887,00	45 108 432,00	90 528,00	19 095 713,00	8 739 936,00	17 009 278,00	5 472 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	92 566 144,00	92 566 144,00	46 371 468,00	93 063,00	19 631 421,00	8 984 664,00	17 485 538,00	5 625 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	94 880 298,00	94 880 298,00	47 530 755,00	95 360,00	20 122 207,00	9 206 270,00	17 922 676,00	5 766 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	97 252 306,00	97 252 306,00	48 719 024,00	97 775,00	20 625 262,00	9 439 502,00	18 370 743,00	5 910 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	99 693 615,00	99 693 615,00	49 937 000,00	100 219,00	21 140 894,00	9 675 480,00	18 830 012,00	6 068 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	102 175 704,00	102 175 704,00	51 185 425,00	102 724,00	21 669 416,00	9 917 377,00	19 300 762,00	6 210 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	104 730 095,00	104 730 095,00	52 465 051,00	105 292,00	22 211 151,00	10 165 311,00	19 793 281,00	6 365 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

za organ wykonawczy Rafał Łukasz Krcmar
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.15

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.2	22.1	22.1.1
Wykonanie 2018	52 432 304,28	44 406 721,72	17 518 318,13	0,00	0,00	154 531,54	0,00	0,00	0,00	0,00	8 025 582,56	8 025 582,56	0,00
Wykonanie 2019	59 085 950,44	49 229 012,78	18 917 358,12	0,00	0,00	155 882,37	0,00	0,00	0,00	0,00	9 856 937,66	9 856 937,66	0,00
Wykonanie 2020	63 928 897,60	56 828 026,73	20 042 550,66	0,00	0,00	84 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 940,87	7 100 940,87	0,00
Wykonanie 2021	72 335 885,49	59 666 948,64	22 212 750,11	0,00	0,00	102 409,84	0,00	0,00	0,00	0,00	12 668 936,85	12 668 936,85	867 509,00
Wykonanie 2022	78 770 020,39	66 838 246,61	23 380 021,95	0,00	0,00	460 475,05	0,00	0,00	0,00	0,00	11 930 773,78	11 930 773,78	0,00
Wykonanie 2023	88 164 218,30	58 838 614,68	26 747 450,63	0,00	0,00	578 936,30	0,00	0,00	0,00	0,00	29 325 603,62	29 325 603,62	4 850,26
Plan 3 kw. 2024	111 831 460,39	70 915 042,22	34 895 819,07	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 916 418,17	40 916 418,17	454 000,00
Wykonanie 2024	114 186 546,13	73 270 127,96	35 708 195,59	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 916 418,17	40 916 418,17	494 000,00
2025	89 288 261,56	73 389 996,56	38 231 888,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 898 265,00	15 898 265,00	195 265,00
2026	86 272 943,00	76 662 811,00	40 067 019,00	0,00	0,00	1 897 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 610 132,00	9 610 132,00	200 000,00
2027	84 842 302,00	76 967 490,00	41 799 818,00	0,00	0,00	1 699 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 844 812,00	5 844 812,00	0,00
2028	87 294 987,00	81 268 820,00	43 461 465,00	0,00	0,00	1 421 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 026 067,00	6 026 067,00	0,00
2029	89 476 144,00	83 073 745,00	44 624 059,00	0,00	0,00	1 154 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 402 399,00	6 402 399,00	0,00
2030	91 570 298,00	84 918 515,00	45 784 285,00	0,00	0,00	905 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 651 783,00	6 651 783,00	0,00
2031	93 942 306,00	86 854 718,00	46 840 338,00	0,00	0,00	731 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 087 588,00	7 087 588,00	0,00
2032	96 373 616,00	88 886 254,00	48 056 906,00	0,00	0,00	655 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 488 351,00	7 488 351,00	0,00
2033	98 865 704,00	90 960 570,00	49 208 495,00	0,00	0,00	585 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 905 134,00	7 905 134,00	0,00
2034	101 281 547,00	93 078 962,00	50 352 593,00	0,00	0,00	529 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 203 185,00	8 203 185,00	0,00
2035	103 868 349,00	94 949 296,00	51 510 703,00	0,00	0,00	187 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 919 053,00	8 919 053,00	0,00
2036	106 647 324,99	97 058 297,00	52 656 816,00	0,00	0,00	69 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 589 027,99	9 589 027,99	0,00

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
			3	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															

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 podlegającego z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:					z tego:					z tego:			
	Wyszczególnienie	w tym:		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	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 wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		4.4	4.4.1			4.5							łączna 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	5.1.2					
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	2 055 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 362,00	1 979 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 000,00	1 267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 845,00	1 361 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	916 400,00	916 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 081,85	1 472 081,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 282,01	1 521 282,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 282,01	1 521 282,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 999,44	2 216 999,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	3 448 549,00	3 448 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		0,00	0,00	0,00	0,00	3 384 733,01	3 384 733,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

8) Skorygowanie o środki dotyczy częściowego 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	7,90%	X	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%	7,80%	X	X	X	X
2025	5,15%	13,87%	X	16,16%	TAK	TAK
2026	5,98%	13,42%	X	14,87%	TAK	TAK
2027	5,63%	13,02%	X	13,63%	TAK	TAK
2028	5,13%	12,54%	X	13,42%	TAK	TAK
2029	5,08%	12,74%	X	12,32%	TAK	TAK
2030	4,92%	12,69%	X	11,99%	TAK	TAK
2031	4,60%	12,67%	X	12,31%	TAK	TAK
2032	4,41%	12,73%	X	12,99%	TAK	TAK
2033	4,22%	12,79%	X	12,83%	TAK	TAK
2034	4,21%	12,88%	X	12,74%	TAK	TAK
2035	3,78%	12,99%	X	12,72%	TAK	TAK
2036	3,48%	13,13%	X	12,78%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:				
		w tym:			w tym:			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 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:		Wydanki 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	9.3.1.1
Lp											
Wykonanie 2018	360 303,96	360 303,96	321 808,83	0,00	0,00	0,00	0,00	352 639,96	352 639,96	312 775,71	
Wykonanie 2019	110 594,03	110 594,03	110 594,03	288 441,58	288 441,58	288 441,58	288 441,58	110 594,03	110 594,03	110 594,03	
Wykonanie 2020	197 135,66	197 135,66	197 135,66	0,00	0,00	0,00	0,00	197 135,66	197 135,66	197 135,66	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	204 265,60	200 950,00	200 950,00	185 500,00	185 500,00	185 500,00	185 500,00	144 174,67	144 174,67	144 174,67	
Wykonanie 2023	635,41	0,00	0,00	137 550,50	137 550,50	137 550,50	137 550,50	86 748,23	86 748,23	86 748,23	
Plan 3 kw. 2024	47 241,00	47 241,00	41 033,00	1 665 509,00	1 665 509,00	1 665 509,00	1 625 817,00	49 491,00	49 491,00	41 033,00	
Wykonanie 2024	47 241,00	47 241,00	41 033,00	1 665 509,00	1 665 509,00	1 665 509,00	1 625 817,00	49 491,00	49 491,00	41 033,00	
2025	203 445,00	203 445,00	169 116,00	1 958 000,00	1 958 000,00	1 958 000,00	1 864 800,00	190 695,00	190 695,00	156 366,00	
2026	124 580,65	124 580,65	101 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 580,65	124 580,65	101 390,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	w tym:			bieżące	majątkowe					
			w tym:								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	8 046 038,37	110 584,03	7 935 444,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	5 771 625,97	69 225,97	5 702 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	8 438 751,74	26 500,00	8 412 251,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	367 028,11	367 028,11	304 268,18	11 449 643,85	3 796 469,07	7 653 175,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	11 783 983,55	4 031 170,03	7 752 813,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 115 509,00	2 115 509,00	1 625 817,00	28 360 286,17	34 491,00	28 355 795,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 115 509,00	2 115 509,00	1 625 817,00	28 360 286,17	34 491,00	28 355 795,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	513 000,00	513 000,00	419 800,00	12 733 960,00	440 695,00	12 293 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 304 696,35	3 304 696,35	2 686 745,00	8 444 277,00	124 580,65	8 319 696,35	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadając 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⁾
					w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 979 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-273 360,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 257 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	87 498,46
Wykonanie 2021	1 361 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	916 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 472 061,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 521 282,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-352 317,81	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 521 282,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-352 317,81	x	0,00	0,00	0,00
2025	2 216 998,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	3 438 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	2 804 733,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych, przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X – rozkrycie oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczaniu 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 założonego oraz planuje się zrealizację zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 145/2024
z dnia 2024-11-15

kwoły w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 270 889,04	12 733 980,00	8 444 277,00	0,00	0,00	13 167 739,73
1.a	- wydatki bieżące				849 766,65	440 695,00	124 580,65	0,00	0,00	315 275,65
1.b	- wydatki majątkowe				31 421 222,39	12 293 285,00	8 319 696,35	0,00	0,00	12 852 464,08
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:				4 387 972,00	703 695,00	3 429 277,00	0,00	0,00	4 132 972,00
1.1.1	- wydatki bieżące				349 766,65	190 695,00	124 580,65	0,00	0,00	315 275,65
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Zapewnienie bezpieczeństwa informatycznego	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2026	239 491,00	190 080,00	14 920,00	0,00	0,00	205 000,00
1.1.1.2	Projekt i budowa publicznego Żłobka w Jedlni-Letnisku - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2025	2026	110 275,65	615,00	109 660,65	0,00	0,00	110 275,65
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 038 205,35	513 000,00	3 304 696,35	0,00	0,00	3 817 696,35
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Zapewnienie bezpieczeństwa informatycznego	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2026	610 509,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
1.1.2.2	Projekt i budowa publicznego Żłobka w Jedlni-Letnisku - Zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2025	2026	3 427 696,35	123 000,00	3 304 696,35	0,00	0,00	3 427 696,35
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				27 883 017,04	12 030 285,00	5 015 000,00	0,00	0,00	9 034 767,73
1.3.1	- wydatki bieżące				500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg powiatowych na terenie powiatu radomskiego - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2025	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 383 017,04	11 780 285,00	5 015 000,00	0,00	0,00	9 034 767,73
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, pompowniami ścieków i ich zasileniem energetycznym w miejscowości Piotrowice,Gzowice Folwark, Gzowice Kolonia, Gzowice, Słupica Maryno, Cuchnow, Jedlnia-Letnisko gmina Jedlnia-Letnisko oraz miejscowości Marcelów gmina Pionki - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2023	2025	4 353 500,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 236,73
1.3.2.2	Przebudowa drogi nr 350505W w Groszowicach - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa dla mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2026	1 763 160,00	400 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 350505W w Rajcu Poduchownym (odcinek L=792 mb) - Poprawa warunków komunikacyjnych oraz bezpieczeństwa na terenie gminy	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2025	2026	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wrzósów gmina Jedlnia-Letnisko - Integracja lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2025	1 484 000,00	1 194 000,00	0,00	0,00	0,00	1 194 000,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy środowiskowej w Antoniówce - Integracja i edukacja lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2023	2026	1 489 508,82	200 000,00	950 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Prace remontowo-konserwatorskie muru omentarza parafialnego w Jedlni-Letnisku - Przekazanie środków w trybie ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami w tym pozyskanych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2025	399 265,00	195 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 737 w miejscowości Siczki gmina Jedlnia-Letnisko - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2023	2025	962 350,00	856 000,00	0,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.2.8	Budowa budynku szatniowo-biurowego na potrzeby Gminnego Klubu Sportowego "Jodła" Jedlnia - Letnisko wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną - Poprawa warunków socjalnych na stadionie	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2022	2025	4 305 666,08	865 000,00	0,00	0,00	0,00	3 063,65
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków i ich zasileniem energetycznym w miejscowości Rajec Szlachecki, Rajec Poduchowny, Dawidów, Antoniówka - Gmina Jedlnia-Letnisko - Rozbudowa sieci kanalizacji na terenie gminy	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2023	2025	7 425 468,24	3 665 000,00	0,00	0,00	0,00	24 467,35
1.3.2.10	Budowa infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z kompleksem basenów w Gminie Jedlnia-Letnisko - Poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2025	2026	3 150 000,00	1 485 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	3 150 000,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia i zadaszenia trybun przy boisku piłkarskim w miejscowości Kolonka Gmina Jedlnia-Letnisko - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Jedlni-Letnisku	2024	2025	528 698,90	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jedlnia-Letnisko za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Jedlnia-Letnisko na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jedlnia-Letnisko została przygotowana na lata 2025-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jedlnia-Letnisko wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego

wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Jedlnia-Letnisko, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Jedlnia-Letnisko.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Jedlnia-Letnisko dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jedlnia-Letnisko oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2036	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2036	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2036	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2036	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%

pozostałe, w tym:	2026-2036	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2036	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwalone stawki podatku na 2024 rok, rejestry wymiarowe na dzień 30.09.2024 roku oraz planowane wpływy z tytułu zaległości z lat ubiegłych w wyniku prowadzonej windykacji zaległości podatkowych. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 4 989 000,00 zł, co stanowi 100,18% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości oraz brak nieruchomości gminnych przeznaczonych do sprzedaży.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 619 671,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Są to dotacje na następujące zadania:

- zgodnie z umową nr W/UMWM-UU/UM/RF/6333/2023 i Anekssem nr 1 na zadanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, przepompowniami ścieków i ich zasilaniem energetycznym w miejscowości: Rajec Szlachecki, Rajec Poduchowny, Dawidów, Antoniówka – Gmina Jedlnia-Letnisko” kwota 2 100 000,00 zł;

- w ramach zadania „(P)Cyberbezpieczny Samorząd” zaplanowano 390 000,00 zł zgodnie z umową FERC.02.02-CS.01-001/23/0490/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024;

- refundacja wydatków poniesionych w 2024 r. na zakup ciężkiego pojazdu strażackiego dla OSP w Jedlni-Letnisku zgodnie z umową Nr UMJL.225.2024 oraz wnioskiem o przedłużenie terminu realizacji na 2025 r. w kwocie 1 445 000 zł;

- zgodnie z umową W/UMWM-UU/UM/RW/1668/2024 na zadanie budowy świetlicy we Wrzosowie w kwocie 200 000 zł;

- zgodnie z promesą nr edycja 2RPOZ/2023/23017/PolskiLad na zadanie „Prace remontowo-konserwatorskie muru cmentarza parafialnego w Jedlni-Letnisku” kwota 195 265 zł;

- zgodnie z umową RIGP/242/2023 wraz z aneksem na zadanie Budowa budynku szatniowo-biurowego na potrzeby Gminnego Klubu Sportowego „Jodła” Jedlnia-Letnisko kwota 50 000 zł;

- zgodnie z umową W/UMWM-UU/UM/ES/2344/2024 na zadanie Budowa oświetlenia i zadaszenia trybun przy boisku piłkarskim w miejscowości Kolonka Gmina Jedlni-Letnisko kwota 226 406 zł;

- kwota 1 390 000 na zadanie Budowa infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z kompleksem basenów w Gminie Jedlni-Letnisko;

- zgodnie z umową JST/1/KPO/125 na zadanie „Projekt i budowa publicznego Żłobka w Jedlni-Letnisku” kwota 123 000 zł;

- zgodnie z umową nr W/UMWM-UU/ES/1741/2024 wraz z aneksami do umowy na zakup autobusu kwota 500 000 zł;

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3 914 357,00 zł na następujące zadania:

- zgodnie z umową JST/1/KPO/125 na zadanie „Projekt i budowa publicznego Żłobka w Jedlni-Letnisku” kwota 3 414 357 zł;
- na zadanie Budowa infrastruktury rekreacyjno-sportowej wraz z kompleksem basenów w Gminie Jedlni-Letnisko kwota 500 000 zł;

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Jedlnia-Letnisko dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jedlnia-Letnisko oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2036	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Jedlnia-Letnisko wydatki na wynagrodzenia pochodne od

wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 38 231 888,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 523 692,41 zł. Wynika to z faktu wzrostu minimalnego wynagrodzenia (8,5%), wynagrodzeń nauczycieli (5%) oraz pracowników samorządowych (10%). W latach 2026-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Jedlnia-Letnisko nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami makroekonomicznymi przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Na wydatki majątkowe przeznacza się kwotę 15 898 265 zł i obejmują poza zadaniami jednorocznymi przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi

założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -583 000,56 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytu długoterminowego;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Jedlnia-Letnisko

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	88 705 261,00	89 288 261,56	-583 000,56
2026	88 872 943,00	86 272 943,00	2 600 000,00
2027	87 592 302,00	84 842 302,00	2 750 000,00
2028	90 044 887,00	87 294 887,00	2 750 000,00
2029	92 566 144,00	89 476 144,00	3 090 000,00
2030	94 880 298,00	91 570 298,00	3 310 000,00
2031	97 252 306,00	93 942 306,00	3 310 000,00
2032	99 683 615,00	96 373 615,00	3 310 000,00
2033	102 175 704,00	98 865 704,00	3 310 000,00
2034	104 730 096,00	101 281 547,00	3 448 549,00
2035	107 348 349,00	103 868 349,00	3 480 000,00
2036	110 032 058,00	106 647 324,99	3 384 733,01

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 800 000,00 zł. Przychody Gminy Jedlnia-Letnisko w 2025 r. obejmują kredyt długoterminowy w kwocie 2 800 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Jedlnia-Letnisko obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jedlnia-Letnisko zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jedlnia-Letnisko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 216 999,44	0,00	2 216 999,44
2026	2 100 000,00	500 000,00	2 600 000,00
2027	2 250 000,00	500 000,00	2 750 000,00
2028	2 250 000,00	500 000,00	2 750 000,00
2029	2 900 000,00	190 000,00	3 090 000,00
2030	3 300 000,00	10 000,00	3 310 000,00
2031	3 300 000,00	10 000,00	3 310 000,00
2032	3 300 000,00	10 000,00	3 310 000,00
2033	3 300 000,00	10 000,00	3 310 000,00
2034	3 438 549,00	10 000,00	3 448 549,00
2035	3 000 000,00	480 000,00	3 480 000,00
2036	2 804 733,01	580 000,00	3 384 733,01

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jedlnia-Letnisko na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 34 160 281,45 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 34 743 282,01 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 46,88%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	34 743 282,01	74 118 200,00	46,88%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Jedlnia-Letnisko zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Jedlnia-Letnisko

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	82 085 590,00	73 389 996,56	8 695 593,44	8 695 593,44
2026	84 958 586,00	76 662 811,00	8 295 775,00	8 295 775,00
2027	87 592 302,00	78 997 490,00	8 594 812,00	8 594 812,00
2028	90 044 887,00	81 268 820,00	8 776 067,00	8 776 067,00
2029	92 566 144,00	83 073 745,00	9 492 399,00	9 492 399,00
2030	94 880 298,00	84 918 515,00	9 961 783,00	9 961 783,00
2031	97 252 306,00	86 854 718,00	10 397 588,00	10 397 588,00
2032	99 683 615,00	88 885 264,00	10 798 351,00	10 798 351,00
2033	102 175 704,00	90 960 570,00	11 215 134,00	11 215 134,00
2034	104 730 096,00	93 078 362,00	11 651 734,00	11 651 734,00
2035	107 348 349,00	94 949 296,00	12 399 053,00	12 399 053,00
2036	110 032 058,00	97 058 297,00	12 973 761,00	12 973 761,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Jedlnia-Letnisko przedstawiono w tabeli poniżej.

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,15%	16,16%	TAK	16,15%	TAK
2026	5,99%	14,87%	TAK	14,86%	TAK
2027	5,63%	13,63%	TAK	13,61%	TAK
2028	5,13%	13,42%	TAK	13,41%	TAK
2029	5,08%	12,32%	TAK	12,31%	TAK
2030	4,92%	11,98%	TAK	11,96%	TAK
2031	4,60%	12,31%	TAK	12,30%	TAK
2032	4,41%	12,99%	TAK	12,99%	TAK
2033	4,22%	12,83%	TAK	12,83%	TAK
2034	4,21%	12,74%	TAK	12,74%	TAK
2035	3,78%	12,72%	TAK	12,72%	TAK
2036	3,48%	12,78%	TAK	12,78%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina planuje realizację przedsięwzięć wieloletnich w latach 2025-2026. Wykaz realizowanych zadań prezentuje załącznik nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Burmistrz

Rafał Kornat