

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU

z dnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2026 – 2044

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasień na lata 2026 – 2044 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu **zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały**;

2. objaśnienia przyjętych wartości stanowiące **załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały**.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jasień, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związanych, **zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały**.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2026 – 2044 zawarta została **w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały**.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Jasienia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych,

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Gminy Jasień 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.

§ 6. Traci moc uchwała XIII/100/2024 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2025-2039 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jasienia.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr projekt
z dnia 2025-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	55 598 392,15	48 165 300,52	19 380 589,00	859 294,00	7 335 101,00	7 522 997,52	13 067 319,00	7 279 700,00	7 433 091,63	1 020 000,00	6 390 491,63
2027	51 749 142,60	50 068 142,60	20 582 185,52	885 072,82	7 445 127,52	7 748 687,45	13 407 069,29	7 468 972,20	1 681 000,00	500 000,00	1 181 000,00
2028	52 259 971,33	52 059 971,33	21 858 281,02	908 084,71	7 556 804,43	7 981 148,07	13 755 653,10	7 663 165,48	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	54 348 320,35	54 148 320,35	23 213 494,44	930 786,83	7 670 156,49	8 220 582,51	14 113 300,08	7 862 407,78	200 000,00	200 000,00	0,00
2030	56 338 511,53	56 338 511,53	24 652 731,10	953 125,72	7 785 208,84	8 467 199,99	14 480 245,88	8 066 830,38	0,00	0,00	0,00
2031	57 848 249,00	57 848 249,00	25 392 313,03	976 000,73	7 901 986,97	8 721 215,99	14 856 732,27	8 276 597,97	0,00	0,00	0,00
2032	59 399 883,73	59 399 883,73	26 154 082,42	999 424,75	8 020 516,78	8 982 852,47	15 243 007,31	8 491 758,74	0,00	0,00	0,00
2033	60 994 603,91	60 994 603,91	26 938 704,90	1 023 410,94	8 140 824,53	9 252 338,04	15 639 325,50	8 712 544,47	0,00	0,00	0,00
2034	62 633 631,89	62 633 631,89	27 746 866,04	1 047 972,81	8 262 936,90	959 908,18	16 045 974,96	8 939 070,62	0,00	0,00	0,00
2035	64 318 225,17	64 318 225,17	28 579 272,02	1 073 124,15	8 386 880,95	9 815 805,43	16 463 142,61	9 171 486,46	0,00	0,00	0,00
2036	66 049 677,39	66 049 677,39	29 436 650,18	1 098 873,19	8 512 684,17	10 110 279,59	16 891 184,32	9 409 945,11	0,00	0,00	0,00
2037	67 829 319,44	67 829 319,44	30 319 749,69	1 125 252,23	8 640 374,43	10 413 587,98	17 330 355,11	9 654 603,68	0,00	0,00	0,00
2038	69 658 520,48	69 658 520,48	31 229 342,18	1 152 258,29	8 769 980,05	10 725 995,62	17 780 944,34	9 905 623,37	0,00	0,00	0,00
2039	71 538 689,06	71 538 689,06	32 166 222,44	1 179 912,49	8 901 529,75	11 047 775,48	18 243 248,90	10 163 169,58	0,00	0,00	0,00
2040	73 471 274,31	73 471 274,31	33 131 209,12	1 208 230,38	9 035 052,69	11 379 208,75	18 717 573,37	10 427 411,99	0,00	0,00	0,00
2041	75 457 767,08	75 457 767,08	34 125 145,39	1 237 227,91	9 170 578,48	11 720 585,01	19 204 230,27	10 698 524,70	0,00	0,00	0,00
2042	77 499 701,12	77 499 701,12	35 148 899,75	1 266 921,38	9 308 137,16	12 072 202,56	19 703 540,26	10 976 686,35	0,00	0,00	0,00
2043	79 598 654,41	79 598 654,41	36 203 366,74	1 297 327,50	9 447 759,22	12 434 368,64	20 215 832,31	11 262 080,19	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Małgorzata Zienna

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2044	81 756 250,36	81 756 250,36	37 289 467,74	1 328 463,36	9 589 475,61	12 807 399,70	20 741 443,95	11 554 894,82	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	59 730 170,29	47 379 154,24	21 028 611,56	49 200,00	49 200,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	12 351 016,05	12 351 016,05	1 026 265,56
2027	50 867 142,60	48 326 737,32	22 290 328,25	49 200,00	49 200,00	1 495 130,00	0,00	0,00	0,00	2 540 405,28	2 540 405,28	0,00
2028	51 382 971,33	49 293 272,07	23 627 747,95	49 200,00	49 200,00	1 433 390,00	0,00	0,00	0,00	2 089 699,26	2 089 699,26	0,00
2029	53 498 320,35	50 279 137,50	24 336 580,39	49 200,00	49 200,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00	3 219 182,85	3 219 182,85	0,00
2030	54 988 511,53	51 284 720,27	25 066 677,80	49 200,00	49 200,00	1 312 500,00	0,00	0,00	0,00	3 703 791,26	3 703 791,26	0,00
2031	56 498 249,00	52 310 414,67	28 818 678,13	49 200,00	49 200,00	1 218 000,00	0,00	0,00	0,00	4 187 834,33	4 187 834,33	0,00
2032	58 049 883,73	53 356 622,96	26 593 238,48	54 157,00	54 157,00	1 123 500,00	0,00	0,00	0,00	4 693 260,77	4 693 260,77	0,00
2033	59 644 603,91	54 423 755,42	27 391 035,63	0,00	0,00	1 029 000,00	0,00	0,00	0,00	5 220 848,49	5 220 848,49	0,00
2034	61 208 631,89	55 512 230,53	28 212 766,70	0,00	0,00	934 500,00	0,00	0,00	0,00	5 696 401,36	5 696 401,36	0,00
2035	62 893 225,17	56 622 475,14	29 059 149,70	0,00	0,00	834 750,00	0,00	0,00	0,00	6 270 750,03	6 270 750,03	0,00
2036	64 699 677,39	57 754 924,64	29 930 924,19	0,00	0,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	6 944 752,75	6 944 752,75	0,00
2037	66 439 319,44	58 910 023,14	30 828 851,92	0,00	0,00	640 500,00	0,00	0,00	0,00	7 529 296,30	7 529 296,30	0,00
2038	68 218 520,48	60 088 223,60	31 753 717,48	0,00	0,00	543 200,00	0,00	0,00	0,00	8 130 296,88	8 130 296,87	0,00
2039	70 168 689,06	61 289 988,07	32 706 329,00	0,00	0,00	442 400,00	0,00	0,00	0,00	8 878 700,99	8 878 700,99	0,00
2040	72 471 274,31	62 515 787,83	33 687 518,87	0,00	0,00	346 500,00	0,00	0,00	0,00	9 955 486,48	9 955 486,48	0,00
2041	74 457 767,08	63 766 103,59	34 698 144,44	0,00	0,00	276 500,00	0,00	0,00	0,00	10 691 663,49	10 691 663,49	0,00
2042	76 499 701,12	65 041 425,66	35 739 088,77	0,00	0,00	206 500,00	0,00	0,00	0,00	11 458 275,46	11 458 275,46	0,00
2043	78 598 654,41	66 342 254,17	36 811 261,43	0,00	0,00	136 500,00	0,00	0,00	0,00	12 256 400,24	12 256 400,24	0,00
2044	80 806 250,36	67 669 099,26	37 915 599,27	0,00	0,00	66 500,00	0,00	0,00	0,00	13 137 151,10	13 137 151,10	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-4 131 778,14	0,00	5 013 778,14	4 950 000,00	4 068 000,00	0,00	0,00	63 778,14	63 778,14
2027	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	882 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 359 000,00	0,00	786 146,28	849 924,42
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 477 000,00	0,00	1 741 405,28	1 741 405,28
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 600 000,00	0,00	2 766 699,26	2 766 699,26
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 750 000,00	0,00	3 869 182,85	3 869 182,85
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	17 400 000,00	0,00	5 053 791,26	5 053 791,26
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 050 000,00	0,00	5 537 834,33	5 537 834,33
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 700 000,00	0,00	6 043 260,77	6 043 260,77
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 350 000,00	0,00	6 570 848,49	6 570 848,49
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 925 000,00	0,00	7 121 401,36	7 121 401,36
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	7 695 750,03	7 695 750,03
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 150 000,00	0,00	8 294 752,75	8 294 752,75
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 760 000,00	0,00	8 919 296,30	8 919 296,30
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	6 320 000,00	0,00	9 570 296,88	9 570 296,88
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 950 000,00	0,00	10 248 700,99	10 248 700,99
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	10 955 486,48	10 955 486,48
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	11 691 663,49	11 691 663,49
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	12 458 275,46	12 458 275,46
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	13 256 400,24	13 256 400,24
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 087 151,10	14 087 151,10

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,43%	5,87%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2027	5,62%	7,90%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2028	5,24%	9,55%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2029	4,84%	11,41%	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2030	5,56%	13,30%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2031	5,23%	13,75%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2032	4,91%	14,21%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2033	4,60%	14,69%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2034	3,83%	13,06%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2035	4,15%	15,65%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2036	3,73%	16,14%	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2037	3,54%	16,65%	14,40%	14,40%	TAK	TAK
2038	3,37%	17,16%	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2039	3,00%	17,67%	15,37%	15,37%	TAK	TAK
2040	2,17%	18,20%	15,86%	15,86%	TAK	TAK
2041	2,00%	18,78%	16,36%	16,36%	TAK	TAK
2042	1,84%	19,36%	17,18%	17,18%	TAK	TAK
2043	1,69%	19,94%	17,71%	17,71%	TAK	TAK
2044	1,47%	20,53%	18,25%	18,25%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	2 092 097,52	2 092 097,52	2 092 097,52	2 603 455,63	2 603 455,63	2 603 455,63	2 364 972,18	2 364 972,18	2 003 324,20
2027	609 000,00	609 000,00	609 000,00	1 181 000,00	1 181 000,00	1 181 000,00	717 058,68	717 058,68	609 499,88
2028	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	71 085,91	71 085,91	60 423,02
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	3 027 590,51	3 027 590,51	2 616 205,63	13 481 803,22	2 232 027,17	11 249 776,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 311 119,89	1 311 119,89	1 114 451,91	2 406 178,17	510 896,46	1 895 281,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	757 068,75	0,00	757 068,75	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 888 172,99	13 481 803,22	2 406 178,17	757 068,75	16 384 708,63
1.a	- wydatki bieżące				2 958 828,74	2 232 027,17	510 896,46	0,00	2 688 228,74
1.b	- wydatki majątkowe				21 929 344,25	11 249 776,05	1 895 281,71	757 068,75	13 696 479,89
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:				15 034 713,02	5 259 617,68	1 775 629,99	0,00	7 821 928,66
1.1.1	- wydatki bieżące				2 958 828,74	2 232 027,17	510 896,46	0,00	2 688 228,74
1.1.1.1	Plan ogólny Gminy Jasień -	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2024	2026	270 600,00	162 360,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Lubsko-Jasień Partnerstwo na rzecz przedsiębiorczości - Stworzenie warunków do rozwoju przedsiębiorczości na obszarze Partnerstwa, w tym wspieranie lokalnych firm, produktów oraz usług, a także promocję walorów Partnerstwa na zewnątrz i przyciągnięcie potencjalnych inwestorów	JASIEŃ	2025	2027	169 779,88	166 779,88	3 000,00	0,00	169 779,88
1.1.1.3	Kompetentny i odkrywcy uczeń na obszarze partnerstwa - Wzrost dostępności i jakości kształcenia ogólnego	JASIEŃ	2025	2027	1 287 422,97	1 227 422,97	30 000,00	0,00	1 287 422,97
1.1.1.4	Mądry przedszkolak na obszarze partnerstwa - Upowszechnianie wychowania przedszkolnego. poprzez poszerzenie atrakcyjnej oferty w zakresie nauczania przedszkolnego, oraz kreowanie wśród nauczycieli postaw sprzyjających uczeniu się przez całe życie oraz wyposażenie nauczycieli w nowe umiejętności potrzebne do prawidłowego rozwoju dziecka bez względu na płeć status społeczny czy narodowość	JASIEŃ	2025	2027	496 969,41	248 484,71	248 484,70	0,00	496 969,41
1.1.1.5	Wsparcie aktywizacyjne osób i rodzin zagrożonych wykluczeniem na obszarze partnerstwa - Aktywizacja społeczno-zawodowa a także integracja osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym, w tym dla osób z niepełnosprawnych, bezdomnych, biernych zawodowo. Planowane działania aktywizujące będą miały różne formy, od edukacyjnej, przez społeczną, zawodową, a także zdrowotną	JASIEŃ	2025	2027	458 823,53	229 411,77	229 411,76	0,00	458 823,53
1.1.1.6	Wspólny czas - Jarmark Bożonarodzeniowy 2025 - Integracja Polsko - Niemiecka	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2025	2026	50 951,92	20 000,03	0,00	0,00	50 951,92
1.1.1.7	Wczoraj i dziś – dziedzictwo Gminy Jasień bez granic - Integracja kulturowo-historyczna Polsko-Niemiecka	JASIEŃ	2025	2026	224 281,03	177 567,81	0,00	0,00	224 281,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 075 884,28	3 027 590,51	1 264 733,53	0,00	5 133 699,92
1.1.2.1	"Utworzenie 24 miejsc w żłobku w Gminie Jasień" poprzez Budowę dwuoddziałowego żłobka z oddziałami przedszkolnymi w Jasieniu - Zwiększeni dostępności do opieki na dziećmi do lat 3 oraz zwiększenie ilości miejsc w przedszkolach	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2023	2026	7 685 872,24	15 000,00	0,00	0,00	743 687,88
1.1.2.3	Zwiększenie wykorzystania energii OZE na obszarze partnerstwa gmin Lubsko-Jasień - Zwiększenie produkcji energii elektrycznej/ ciepłej z OZE na obszarze partnerstwa Lubsko i Jasień	JASIEŃ	2025	2026	166 539,05	159 159,05	0,00	0,00	166 539,05

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.1.2.4	Budowa zbiorników wód opadowych na obszarze Partnerstwa - Przeciwdziałanie zmianom klimatu poprzez zatrzymanie jak największej wody opadowej do ponownego użycia, co w bezpośredni sposób będzie przeciwdziałać skutkom suszy, które to zadanie jest z jednym z kluczowych wyzwań ekologicznych naszego kraju i jednocześnie naszych małych ojczyzn – gmin	JASIEŃ	2025	2027	275 202,47	220 000,00	23 202,47	0,00	275 202,47
1.1.2.5	Rewitalizacja parku miejskiego w mieście Jasień - Etap I - Wsparcie działań z zakresu ochrony przyrody oraz zielonej infrastruktury na obszarach miejskich poprzez utworzenie na terenie parku miejskiego w Jasieniu obszaru ochrony różnorodności biologicznej	JASIEŃ	2025	2027	270 902,36	220 000,00	26 302,36	0,00	270 902,36
1.1.2.6	Przebudowa i rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku mieszkalno-gospodarczego na budynek z klubem archeologicznym w Wicinie - Poprawa infrastruktury dla rozwoju turystyki na terenie gminy Jasień i Lubsko oraz powiatu żarskiego, a w perspektywie dla województwa lubuskiego	JASIEŃ	2025	2027	977 500,00	488 750,00	488 750,00	0,00	977 500,00
1.1.2.7	Centrum Aktywności Kulturalnej w Jasieniu - Etap I - Poprawa infrastruktury dla rozwoju kultury i turystyki na terenie gminy Jasień i Lubsko oraz powiatu żarskiego	JASIEŃ	2025	2027	1 153 406,71	576 703,36	576 703,35	0,00	1 153 406,71
1.1.2.8	Aktywna mobilność indywidualna na obszarze partnerstwa - Wsparcie form aktywnej mobilności indywidualnej, w tym ruchu pieszego i rowerowego z zachowaniem wysokich standardów bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów w ruchu drogowym, poprzez wsparcie działań w zakresie wdrażania nowych technologii służących zwiększeniu zrównoważonej mobilności miejskiej i udziału transportu niskoemisyjnego, oraz działania informacyjne i promocyjne, pokazujące zalety i korzyści wykorzystania transportu zbiorowego czy roweru	JASIEŃ	2025	2027	1 546 461,45	1 347 978,10	149 775,35	0,00	1 546 461,45
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 853 459,97	8 222 185,54	630 548,18	757 068,75	8 562 779,97
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 853 459,97	8 222 185,54	630 548,18	757 068,75	8 562 779,97
1.3.2.1	Remont Kościoła pw. Matki Boskiej Różańcowej w Jasieiu - Renowacja zabytku	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2024	2026	1 025 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Kolej+ Rewitalizacja linii kolejowej nr 275 na odcinku Bieniów – Lubusko wraz z budową przystanków w miejscowościach Budziechów, Jasień i Bieszków - Poprawa dostępności do zbiorowego transportu publicznego	JASIEŃ	2024	2028	1 632 539,99	26 265,56	630 548,18	757 068,75	1 632 539,99
1.3.2.3	Rozbudowa dróg gminnych nr 101221F ul. Konopnickiej i ul. Rogali w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2024	2026	145 140,00	145 140,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych ul. Krucza i ul. Leśna w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2025	2026	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury technicznej na boisku sportowym w m. Jabłowiec - Poprawienie warunków do realizacji zadań związanych z kulturą fizyczną	JASIEŃ	2025	2026	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulic Budowlanych, K. Wielkiego, B. Chrobrego, B. Krzywoustnego w Jasieniu - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2025	2026	142 680,00	142 680,00	0,00	0,00	22 140,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nr 101235F ul. Jana Pawła II i drogi gminnej Nr 101214F ul. Kościuszki w Jasieniu oraz budowa, przebudowa sieci elektroenergetycznej, oświetleniowej, teletechnicznej, budowa i przebudowa sieci kanalizacji deszczowej – Etap II - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	URZĄD MIEJSKI W JASIENIU	2025	2026	6 768 099,98	6 768 099,98	0,00	0,00	6 768 099,98

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2026-2044

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 zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasień 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 Jasień jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jasień za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2025 r.). Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) 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 2044. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasień została przygotowana na lata 2026-2044.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jasień 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 Jasień, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, 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 w lipcu 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	103,5	103,0	106,4
2027	103,0	102,6	106,2
2028	102,9	102,5	106,2
2029	102,8	102,4	106,0
2030	102,7	102,5	103,4
2031	102,5	102,5	103,3
2032	102,3	102,5	103,2
2033	102,0	102,5	103,1
2034	102,0	102,5	103,0
2035	102,0	102,5	102,9
2036	101,9	102,5	102,8
2037	101,7	102,5	102,7
2038	101,6	102,5	102,5
2039	101,3	102,5	102,4
2040	101,2	102,5	102,3
2041	101,0	102,5	102,2
2042	100,8	102,5	102,1
2043	100,7	102,5	102,0
2044	100,6	102,5	101,9

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2044 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 Jasień.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 202+ rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o

odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
 Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Jasień 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 Jasień 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:

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 planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Jasień, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 7 279 700,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych.

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..

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 założeń do budżetu Państwa na 2026 rok czyli wzrost o 3,0% rdr.

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.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 020 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 390 491,63 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	2 436 516,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 436 516,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 436 516,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	512 399,17
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	187 000,00

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	187 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	187 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	187 000,00
	90095		Pozostała działalność	138 399,17
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	138 399,17
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 926 481,18
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 000 000,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 000 000,00
	92195		Pozostała działalność	926 481,18
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	926 481,18
926			Kultura fizyczna	1 515 095,28
	92601		Obiekty sportowe	350 520,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	175 260,00
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	175 260,00
	92695		Pozostała działalność	1 164 575,28
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 164 575,28
Razem:				6 390 491,63

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Jasień 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Jasień 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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Jasień wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 028 611,56 zł. W latach 2027-2044 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej przy założeniach restrukturyzacji wydatków od roku 2026.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Jasień planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski. 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.

Pozostałe wydatki bieżące

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2026-2039.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 131 778,14 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 068 000,00 zł;
2. wolnych środków – 63 778,14 zł;

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

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 013 778,14 zł.

Przychody Gminy Jasień w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 950 000,00 zł;
2. wolne środki – 63 778,14 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Jasień obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2044. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jasień

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	882 000,00		882 000,00
2027	882 000,00		882 000,00
2028	877 000,00		877 000,00
2029	850 000,00		850 000,00
2030	1 350 000,00		1 350 000,00
2031	1 350 000,00		1 350 000,00
2032	1 350 000,00		1 350 000,00
2033	1 350 000,00		1 350 000,00
2034	1 425 000,00		1 425 000,00
2035	1 425 000,00		1 425 000,00
2036	1 350 000,00		1 350 000,00
2037	1 390 000,00		1 390 000,00
2038	1 440 000,00		1 440 000,00
2039	1 370 000,00		1 370 000,00

2040		1 000 000,00	1 000 000,00
2041		1 000 000,00	1 000 000,00
2042		1 000 000,00	1 000 000,00
2043		1 000 000,00	1 000 000,00
2044		950 000,00	950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2025-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 17 291 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 21 359 000,00 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 2026 roku wyniesie 51,24%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. jest zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżka operacyjna w 2026 roku planowana jest na poziomie – 786 146,28 zł/

Relacja w latach 2022-2029 przedstawia się następująco.

ROK	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
2022	2 499 414,46
2023	1 496 998,16
2024	-1 166 102,13
2025	-2 768 240,30
2026	786 146,28
2027	1 741 405,28
2028	2 766 699,26
2029	3 869 182,85

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W przedłożonym projekcie jest spełniona relacja z art. 243 w latach 2026-2044.

Podsumowanie

Przedłożony projekt uchwały budżetowej oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2044 pozwala na realizację podstawowych zadań gminy i jednocześnie pokrycie zobowiązań zaciągniętych w roku 2026.