

Uchwała Nr LXIX/405/2023

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia 28 listopada 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia

na lata 2023 - 2032

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 r. o finansach publicznych ( Dz.U.2023 poz.1270) Rada Gminy Jastrzębia uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Cezary Pietruszewski



Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji 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	
2023	50 777 667,10	39 300 282,56	17 788 986,53	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	11 477 384,54	11 477 384,54	547 642,00	
2024	41 349 051,41	32 177 828,41	17 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 171 223,00	9 171 223,00	545 723,00	
2025	36 314 500,00	33 300 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	3 014 500,00	3 014 500,00	0,00	
2026	34 736 000,00	33 300 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	
2027	34 750 000,00	33 400 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	
2028	34 750 000,00	33 400 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	
2029	34 770 000,00	33 440 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	
2030	34 770 000,00	33 440 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	
2031	34 770 000,00	33 440 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	
2032	34 954 000,00	33 629 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
			3	3.1			4	4.1	4.1.1							4.2
2023		-6 665 934,50	0,00		7 415 934,50	6 576 000,00				5 826 000,00	708 600,00	131 334,50				131 334,50
2024		1 183 000,00	1 183 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2025		1 183 000,00	1 183 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2026		1 184 000,00	1 184 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2027		1 170 000,00	1 170 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2028		1 170 000,00	1 170 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2029		1 150 000,00	1 150 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2030		1 150 000,00	1 150 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2031		1 150 000,00	1 150 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00
2032		966 000,00	966 000,00		0,00	0,00				0,00	0,00	0,00				0,00

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 000,00	1 183 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 000,00	1 183 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 000,00	1 184 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	966 000,00	966 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	5.1.1.4	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
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			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 306 000,00	0,00	-246 395,86	593 538,64		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 123 000,00	0,00	3 468 725,59	3 468 725,59		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 940 000,00	0,00	3 284 000,00	3 284 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 756 000,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 586 000,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 416 000,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 266 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 116 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	966 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 000,00	2 291 000,00		

8) Skorygowanie o środki dorywczy 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,57%	0,70%	12,87%	14,79%	TAK	TAK
2024	5,65%	13,32%	10,57%	12,49%	TAK	TAK
2025	5,46%	12,37%	9,94%	11,66%	TAK	TAK
2026	5,49%	10,31%	9,19%	11,11%	TAK	TAK
2027	5,27%	9,81%	8,52%	10,44%	TAK	TAK
2028	5,21%	9,74%	8,52%	10,44%	TAK	TAK
2029	4,87%	9,34%	7,96%	9,88%	TAK	TAK
2030	4,80%	9,27%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2031	4,53%	9,00%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2032	3,58%	8,03%	9,98%	9,98%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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	9.1.1		Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2		Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1	Wydutki 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	9.3.1.1		
2023	0,00	0,00	167 168,00	167 168,00	167 168,00	104 866,66	104 866,66	104 866,66	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.4				
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z wiążącego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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
2023	644 753,34	644 753,34	301 877,34	5 228 520,00	105 666,66	5 122 853,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 483 000,00	2 483 000,00	1 421 169,00	8 625 500,00	0,00	8 625 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 577 500,00	0,00	1 577 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5-1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydutki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań		splata zobowiązań, wyłączone 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 ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>						
			10.7.1	10.7.2						10.7.2.1	10.7.2.1.1	
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		
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	389 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki, bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 zostały 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 dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

## Objaśnienia

Dokonując zmian w WPF na lata 2023-2032 uwzględniono zmiany w planie dochodów i wydatków dokonanych zarządzeniami wójta oraz zmianą uchwały budżetowej na 2023 r. w dniu 28 listopada 2023 r.

Najważniejsze zmiany dokonane w WPF w załączniku nr 1  
Plan dochodów po zmianach wynosi 44 111 732,60 zł oraz plan wydatków po zmianach wynosi 50 777 667,10 zł.

Zwiększono dochody bieżące budżetu o kwotę 291 808,87 zł w tym z tytułu:

subwencji ogólnej o kwotę 118 075,00 zł,

dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 174 488,85 zł,

zmniejszono pozostałe dochody o kwotę 754,98 zł,

Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 420 233,87 zł,

Zwiększono wydatki na wynagrodzenia o kwotę 192 875,71 zł,

zwiększono wydatki na obsługę długu o kwotę 40 000,00 zł,

- Deficyt budżetu ulega zwiększeniu o kwotę 128 425,00 zł, który sfinansowany będzie z wolnych środków.

Przewodniczący Rady  
Cezary Pietruszewski

