

Uchwała Nr LXX/414/2023

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia 21 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia

na lata 2024 - 2035

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 z późn.zm.) Rada Gminy Jastrzębia uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Jastrzębia do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

c) do zmian limitów zobowiązań i wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą,

d) przekazania upoważnień 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 wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Traci moc uchwała Nr LX/338/2023 z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2023 – 2032 z późniejszymi zmianami.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Cezary Pietruszewski

# 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  
uchwały nr LXX/414/2023  
z dnia 2023-12-21

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:		w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:		w tym:			
									docho- dowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości
2024	46 641 736,34	39 511 998,93	10 464,00	19 320 225,00	6 420 204,93	7 258 534,00	2 450 000,00	7 129 737,41	0,00	7 129 737,41	0,00	7 129 737,41	0,00	9 899 500,00
2025	50 295 173,00	40 395 673,00	10 673,00	19 706 000,00	6 501 000,00	7 546 000,00	2 500 000,00	9 899 500,00	0,00	9 899 500,00	0,00	9 899 500,00	0,00	196 000,00
2026	41 393 880,00	41 197 880,00	10 880,00	20 100 000,00	6 631 000,00	7 696 000,00	2 550 000,00	196 000,00	0,00	196 000,00	0,00	196 000,00	0,00	0,00
2027	42 014 000,00	42 014 000,00	11 000,00	20 500 000,00	6 763 000,00	7 850 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	42 843 220,00	42 843 220,00	11 220,00	20 900 000,00	6 898 000,00	8 007 000,00	2 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	43 680 400,00	43 680 400,00	11 400,00	21 300 000,00	7 035 000,00	8 167 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	44 546 600,00	44 546 600,00	11 600,00	21 720 000,00	7 175 000,00	8 330 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	45 430 800,00	45 430 800,00	11 800,00	22 150 000,00	7 318 000,00	8 495 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	46 330 000,00	46 330 000,00	12 000,00	22 593 000,00	7 460 000,00	8 665 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	47 232 200,00	47 232 200,00	12 200,00	23 040 000,00	7 600 000,00	8 830 000,00	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	48 162 400,00	48 162 400,00	12 400,00	23 500 000,00	7 750 000,00	9 000 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	49 112 600,00	49 112 600,00	12 600,00	23 970 000,00	7 900 000,00	9 180 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 sylusiej dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrajających 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	Wydalki ogółem <sup>x</sup>	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
									Wydalki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
2024	49 458 736,34	38 208 382,88	20 035 002,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 250 353,46	11 250 353,46	553 723,00
2025	49 012 173,00	38 238 673,00	20 560 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 773 500,00	10 773 500,00	196 000,00
2026	40 109 880,00	39 104 880,00	20 970 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00	196 000,00
2027	40 744 000,00	39 700 000,00	21 360 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 000,00	1 044 000,00	0,00
2028	41 573 220,00	40 423 220,00	21 800 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00
2029	42 430 400,00	41 200 400,00	22 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00
2030	43 296 600,00	42 000 600,00	22 600 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 000,00	1 296 000,00	0,00
2031	44 180 800,00	42 800 800,00	23 050 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00
2032	45 064 000,00	43 600 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 000,00	1 464 000,00	0,00
2033	46 232 200,00	44 400 200,00	23 970 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 832 000,00	1 832 000,00	0,00
2034	47 162 400,00	45 200 400,00	24 400 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 000,00	1 962 000,00	0,00
2035	48 112 600,00	46 100 600,00	24 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 000,00	2 012 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3.1
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-2 817 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 817 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 283 000,00	1 283 000,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 284 000,00	1 284 000,00	1 284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 270 000,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 270 000,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 265 000,00	1 265 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usławowych 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	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 284 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia 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 x planowana spłata dokonana się z wydatków x	7.1		
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	5.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 123 000,00	0,00	1 303 616,05	1 303 616,05		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 840 000,00	0,00	2 157 000,00	2 157 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 556 000,00	0,00	2 093 000,00	2 093 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 286 000,00	0,00	2 314 000,00	2 314 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 016 000,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 766 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 516 000,00	0,00	2 546 000,00	2 546 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 266 000,00	0,00	2 630 000,00	2 630 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 832 000,00	2 832 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 962 000,00	2 962 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 012 000,00	3 012 000,00		

B) Skorygowanie o środki dotychczas odesłanego 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	8.3	8.3.1			
2024	5,54%	5,90%	12,56%	12,54%	TAK	TAK	TAK	
2025	5,56%	8,13%	10,86%	10,84%	TAK	TAK	TAK	
2026	5,31%	7,65%	9,51%	9,49%	TAK	TAK	TAK	
2027	5,02%	7,98%	8,46%	8,43%	TAK	TAK	TAK	
2028	4,79%	7,98%	8,20%	8,17%	TAK	TAK	TAK	
2029	4,50%	7,86%	7,39%	7,36%	TAK	TAK	TAK	
2030	4,28%	7,75%	6,67%	6,64%	TAK	TAK	TAK	
2031	4,07%	7,69%	7,61%	7,61%	TAK	TAK	TAK	
2032	3,90%	7,67%	7,86%	7,86%	TAK	TAK	TAK	
2033	3,03%	7,65%	7,80%	7,80%	TAK	TAK	TAK	
2034	2,85%	7,70%	7,80%	7,80%	TAK	TAK	TAK	
2035	2,67%	7,55%	7,76%	7,76%	TAK	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												
Lp	9 1	9 1.1	9 1.1.1	w tym:		9 2	9 2.1	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 169,00	1 421 169,00	1 421 169,00	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	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	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	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	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00

Wyszczególnienie



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
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
2024	2 483 000,00	2 483 000,00	1 421 169,00	10 221 000,00	0,00	10 221 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 577 500,00	0,00	10 577 500,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x			
			splata zobowiązań wymagalnych 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:
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1					10.7.3	10.8	
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			
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	x	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2035	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 wyliczeniu 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 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 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

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXX/414/2023  
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 221 220,02	10 221 000,00	10 577 500,00	0,00	0,00	15 914 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 221 220,02	10 221 000,00	10 577 500,00	0,00	0,00	15 914 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				2 488 100,00	2 483 000,00	0,00	0,00	0,00	2 483 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 488 100,00	2 483 000,00	0,00	0,00	0,00	2 483 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 350317W na długości 950m - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Jastrzębia	2023	2024	2 488 100,00	2 483 000,00	0,00	0,00	0,00	2 483 000,00
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				18 733 120,02	7 738 000,00	10 577 500,00	0,00	0,00	13 431 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 733 120,02	7 738 000,00	10 577 500,00	0,00	0,00	13 431 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Jastrzębia - Poprawa warunków bytowych i sanitarnych mieszkańców	Urząd Gminy Jastrzębia	2023	2024	4 870 000,00	4 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa infrastruktury sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jastrzębi - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Jastrzębia	2023	2025	3 160 400,00	1 522 500,00	1 577 500,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.3	Modernizacja i rozbudowa sieci kanalizacyjnej - Zaspokojenie zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie odprowadzania ścieków	Urząd Gminy Jastrzębia	2024	2025	2 170 000,00	120 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	2 170 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej w gminie Jastrzębia - poprawa infrastruktury i bezpieczeństwa w placówkach oświatowych	Urząd Gminy Jastrzębia	2024	2025	8 160 000,00	1 210 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	8 160 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej polegająca na budowie chodnika w istniejącym pasie drogowym w Jastrzębi - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Jastrzębia	2020	2024	84 862,02	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.6	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kozłowie - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Jastrzębia	2023	2024	287 858,00	264 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2024-2035**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2024-2035 co wynika z prognozy kwoty długu na jaki gmina zaciągnęła zobowiązania oraz na jaki planuje zaciągnąć.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na wskaźnikach makroekonomicznych, planowanym wzroście najniższego wynagrodzenia (od stycznia kwota 4 242 zł, od lipca kwota 4300 zł), planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 12,3% zgodnie z założeniami ujętymi w projekcie ustawy budżetowej na 2024 r., planowany wzrost wynagrodzeń dla pozostałych pracowników urzędu i jednostek organizacyjnych o 300 zł brutto oraz na przede wszystkim danych historycznych w zakresie osiągniętych dochodów i wykonanych wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2021-2022 oraz przewidywane wykonanie za 2023 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

### **Dochody:**

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera podział dochodów ogółem na dochody bieżące i majątkowe. W zakresie dochodów bieżących na 2024 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych należnych gminie oraz kwoty dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne. Na 2024 rok zaplanowano dochody na wyższym poziomie niż w roku 2023 o ponad 5,5%. Wzrost dochodów wynika głównie ze wzrostu subwencji ogólnej o 9,4%, wzrost udziałów gminy w podatku PIT o 37,8% oraz dochodów majątkowych z tytułu otrzymanych dotacji na zadania inwestycyjne o 37% w stosunku do 2023 roku. Na następne lata założono niewielki wzrost dochodów o 2% w oparciu o analizę wpływów w latach poprzednich.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2024 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie ze stawkami podatkowymi na 2023 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2023 r. Na 2024 rok ogółem dochody własne ulegają zmniejszeniu w porównaniu do 2023 r. z powodu niższego zwrotu podatku VAT od realizowanych inwestycji kanalizacyjnych. Na kolejne lata w całym okresie WPF zaplanowano wzrost o 2% pozostałych dochodów bieżących.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku z powodu braku gminnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 7 129 737,41 zł w tym dotacje na następujące zadania:

- zgodnie z umową o przyznaniu pomocy nr 00319-65151-UM0701136/22 na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 350317W na długości 950m” w wysokości 1 421 169 zł;

- zgodnie z promesą nr Edycja2/2021/7632/Polski ład na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Jastrzębia” w ramach Rządowego Funduszu Polski ład program inwestycji strategicznych w wysokości 4 550 828,41 zł;

- zgodnie z umowa nr W/UMWM-UU/UM/RF/8176/2023 na zadanie „Rozbudowa infrastruktury sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jastrzębi” w wysokości 913 500 zł;

- zwrot wydatków majątkowych realizowanych w ramach funduszu sołeckiego w 2023 r w wysokości 40 000 zł.

- zgodnie z umową nr W/UMWM-UU/UM/ES/4904/2023 a aneksem nr 1 na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kozłowie” w wysokości 204 240 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje majątkowe w kwocie 9 899 500 zł na następujące zadania:

- zgodnie z umowa nr W/UMWM-UU/UM/RF/8176/2023 na zadanie „Rozbudowa infrastruktury sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Jastrzębi” w wysokości 913 500 zł;

- promesa w ramach środków Rządowego Funduszu Polski ład program inwestycji strategicznych w wysokości 2 000 000,00 zł na zadanie „Modernizacja i rozbudowa sieci kanalizacyjnej w gminie Jastrzębia”;

- promesa w ramach środków Rządowego Funduszu Polski ład program inwestycji strategicznych w wysokości 6 790 000,00 na zadanie „Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej w gminie Jastrzębia”;

- promesa w ramach środków Rządowego Funduszu Polski ład program inwestycji strategicznych w wysokości 196 000,00 zł na zadanie „Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia kościoła pw.św. Wniebowzięcia NMP w Goryniu”;

W 2026 roku zaplanowano dotacje majątkowe w kwocie 196 000,00 zł na zadanie:

- promesa w ramach środków Rządowego Funduszu Polski ład program inwestycji strategicznych w wysokości 196 000,00 zł na zadanie „Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia kościoła pw.św. Wniebowzięcia NMP w Goryniu”;

### **Wydatki:**

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa. Spełniając wymogi art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, zaplanowano wydatki bieżące w kwocie niższej niż dochody bieżące przez cały okres trwania wieloletniej prognozy finansowej.

Wydatki bieżące na 2024 rok zaplanowano w nieco niższej wielkości niż w 2023 roku z powodu niższego planu dotacji na zadania bieżące, które zwiększane są sukcesywnie w ciągu roku, co powoduje również zwiększenie wydatków. W latach następnych przez cały okres WPF planuje się ok 2% zwiększenie planu wydatków bieżących, w identycznym procencie wzrostu jak plan dochodów bieżących, w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF.

Kwota wydatków na obsługę długu zaplanowana jest na poziomie prognozowanej stawki WIBOR 3M powiększonej o marżę banku zgodnie z oprocentowaniem ustalonym w umowie kredytowej i zgodnie z oprocentowaniem rocznym pożyczki i kredytu. Na kolejne lata wydatki na obsługę zadłużenia oszacowano na podstawie obowiązującej stawki WIBOR i marży banku.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2024 roku zaplanowano w

wysokości zapewniającej wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 12,3 %, a dla pozostałych pracowników po 300 zł brutto. Ponadto zwiększenia wynagrodzeń wynikają ze wzrostu płacy minimalnej, wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Od 2025 roku zwiększenia wydatków dotyczą corocznych wzrostów dodatków stażowych i nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.4 ufp dotyczą: wydatków majątkowych i obejmują wykonanie zadań rozpoczętych w latach wcześniejszych a zaplanowanych do wykonania w 2024 i 2025 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

Planuje się wydatki na programy realizowane z udziałem środków UE w tym:

-Przebudowa drogi gminnej nr 350317W na długości 950m zadanie majątkowe – plan wydatków w 2024 r. – 2 483 000,00 zł,

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe planuje się wykonanie następujących zadań:

- wydatki majątkowe:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Jastrzębia – plan wydatków w 2024 – 4 620 000,000 zł;

- Rozbudowa infrastruktury sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w gminie Jastrzębia – plan wydatków w 2024 roku 1 522 500,00 zł i w 2025 r- 1 577 500,00zł;

- Modernizacja i rozbudowa sieci kanalizacyjnej - plan wydatków w 2024 roku 120 000,00 zł, w 2025 roku 2 050 000,00 zł;

- Rozbudowa infrastruktury edukacyjnej w gminie Jastrzębia – plan wydatków w 2024 roku 1 210 000,00 zł oraz w 2025 roku 6 950 000,00 zł;

- Przebudowa drogi gminnej polegająca na budowie chodnika w istniejącym pasie drogowym w Jastrzębi – plan wydatków 1 000,00 zł.

- Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kozłowie – plan wydatków na 2024 rok 264 500 zł.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2024 r. w wysokości 11 250 353,46 zł. Na inwestycje o charakterze dotacyjnym planuje się pomoc finansową dla powiatu radomskiego na realizację zadania powiatu „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3509W Zakrzew-Gulin-Wsola-Wojciechów” oraz dotację dla parafii w Goryniu na zadanie „Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia kościoła pw.św.Wniebowzięcia NMP w Goryniu – plan wydatków w 2024 roku 8 000,00 zł, w 2025 roku 196 000,00 zł, oraz w 2026 roku -196 000,00 zł;

### **Przychody i rozchody budżetu**

W 2024 roku zaplanowano deficyt budżetu jst w wysokości 2 817 000,00 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem ze spłatą zaplanowaną w latach 2025-2035.

Przychody budżetu wynoszą 4 000 000,00 zł z tytułu zaciąganego kredytu na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 2 817 000 zł oraz z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 183 000,00 zł.

Od 2025 r. planowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwotę rozchodów w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat od zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia kredytu i pożyczki.

### Prognoza długu

Zgodnie z obowiązującymi przepisami zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy o finansach publicznych zgodnie, z którymi relacja łącznej kwoty przeznaczonej na spłatę zadłużenia czyli suma spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z ostatnich trzech lat dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Wartość relacji wskaźnika zadłużenia prezentuje tabela:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art.243 ust.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art.243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy ( wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art.243 obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy ( wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)
2024	%	5,54	12,54	12,56
2025	%	5,56	10,84	10,86
2026	%	5,31	9,49	9,51
2027	%	5,02	8,43	8,46
2028	%	4,79	8,17	8,20
2029	%	4,50	7,36	7,39
2030	%	4,28	6,64	6,67
2031	%	4,07	7,61	7,61
2032	%	3,90	7,86	7,86
2033	%	3,03	7,80	7,80
2034	%	2,85	7,80	7,80
2035	%	2,67	7,76	7,76

W całym okresie WPF, indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika, co świadczy o bezpiecznym poziomie zadłużenia

gminy. W kolejnych latach nie planuje się zaciągać nowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

### **Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe**

W 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 10 221 000,00 zł na wydatki majątkowe. Wykaz realizowanych przedsięwzięć zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć określono limit zobowiązań dla tych przedsięwzięć, dla których nie podpisano umowy na wydatki realizowane w latach wcześniejszych, a przedsięwzięcie kończy się w latach 2024-2025. Na lata następne nie planowane są przedsięwzięcia.

Przewodniczący Rady  
Cezary Pietruszewski