

Uchwała Nr XXI/109/2019

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia 18 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia  
na lata 2020 - 2026

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.2019.869 z późn.zm.) Rada Gminy Jastrzębia uchwała, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2020-2026 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 uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Traci moc uchwała Nr V/22/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2019 – 2022 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady  
Józef Tomalski

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXI/109/2019  
z dnia 2019-12-18

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	z tego:					z tego:					1.2	1.2.1	1.2.2
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	w tym:						
Dochody ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Wykonanie 2017	30 025 888,73	29 429 512,34	3 622 191,00	649,24	10 836 939,00	11 153 625,48	3 816 107,62	1 380 743,15	596 376,39	52 764,23	543 612,16			
Wykonanie 2018	36 331 164,41	31 276 591,70	4 190 433,00	4 706,15	11 676 489,00	11 297 992,92	4 106 970,63	1 626 024,19	5 054 572,71	0,00	5 054 572,71			
Plan 3 kw. 2019	36 302 629,69	32 510 371,69	5 110 949,00	4 000,00	12 272 920,00	11 007 572,69	4 114 930,00	1 620 200,00	3 792 258,00	0,00	3 792 258,00			
Wykonanie 2019	36 622 569,74	32 830 311,74	5 110 949,00	4 000,00	12 272 920,00	11 329 112,74	4 113 330,00	1 620 200,00	3 792 258,00	0,00	3 792 258,00			
2020	33 700 480,00	33 645 300,00	4 815 933,00	4 000,00	12 331 260,00	12 263 160,00	4 230 947,00	1 654 000,00	55 180,00	25 234,00	29 946,00			
2021	34 000 000,00	34 000 000,00	4 865 000,00	4 000,00	12 450 000,00	12 380 000,00	4 301 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	34 300 000,00	34 300 000,00	4 900 000,00	4 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	4 396 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	34 600 000,00	34 600 000,00	4 950 000,00	4 000,00	12 600 000,00	12 600 000,00	4 446 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	34 600 000,00	34 600 000,00	4 950 000,00	4 000,00	12 600 000,00	12 600 000,00	4 446 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	34 600 000,00	34 600 000,00	4 950 000,00	4 000,00	12 600 000,00	12 600 000,00	4 446 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	34 600 000,00	34 600 000,00	4 950 000,00	4 000,00	12 600 000,00	12 600 000,00	4 446 000,00	1 680 000,00	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, 1622 i 1649), 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 zwiazanych 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:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wykonanie 2017	32 719 351,29	26 268 512,72	9 864 448,15	0,00	0,00	8 836,28	0,00	0,00	6 450 838,57	6 450 838,57	1 100 325,00			
Wykonanie 2018	36 435 711,92	27 549 500,66	10 564 129,07	0,00	0,00	38 869,71	0,00	0,00	8 886 211,26	8 886 211,26	0,00			
Plan 3 kw. 2019	37 919 045,69	31 000 017,69	12 399 777,23	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	6 919 028,00	6 919 028,00	770 921,00			
Wykonanie 2019	38 238 985,74	31 224 457,74	12 325 243,06	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	7 014 528,00	7 014 528,00	770 921,00			
2020	39 756 480,00	32 158 795,15	13 067 470,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	7 597 684,85	7 597 684,85	0,00			
2021	32 582 000,00	32 200 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	382 000,00	382 000,00	0,00			
2022	32 882 100,00	32 300 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	582 100,00	582 100,00	0,00			
2023	33 295 000,00	32 600 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00			
2024	33 295 000,00	32 600 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00			
2025	33 295 000,00	32 600 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00			
2026	33 712 000,00	32 600 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	1 112 000,00	1 112 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			
Lp	3												
Wykonanie 2017	-2 693 462,56	0,00	4 925 245,36	1 889 900,00	1 889 900,00	2 635 345,36	803 562,56	400 000,00	0,00				
Wykonanie 2018	-104 547,51	0,00	2 031 782,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 782,80	0,00				104 547,51
Plan 3 kw. 2019	-1 616 416,00	0,00	2 229 416,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	1 289 416,00	0,00				676 416,00
Wykonanie 2019	-1 616 416,00	0,00	2 229 416,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	1 289 416,00	0,00				676 416,00
2020	-6 056 000,00	0,00	6 969 000,00	6 713 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	256 000,00	0,00				256 000,00
2021	1 418 000,00	1 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022	1 417 900,00	1 417 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2025	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2026	888 000,00	888 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:		
	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				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
		4.4	4.4.1			4.5	4.5.1					5.1
Lp												
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578 000,00	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913 000,00	913 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 000,00	1 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 900,00	1 417 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
			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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	2 089 900,00	0,00	3 160 999,62	6 196 344,98
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	1 511 900,00	0,00	3 727 091,04	5 758 873,84
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	1 838 900,00	0,00	1 510 354,00	2 799 770,00
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	1 838 900,00	0,00	1 605 854,00	2 895 270,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 638 900,00	0,00	1 486 504,85	1 742 504,85
2021	X	X	X	X	0,00	6 220 900,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2022	X	X	X	X	0,00	4 803 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2023	X	X	X	X	0,00	3 498 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	2 193 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	888 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

6) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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) <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. kwartału roku poprzedzającego pierwszy 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	7,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,19%	x	x	x	x
2020	4,50%	7,19%	14,18%	14,32%	TAK	TAK
2021	6,81%	8,58%	10,62%	10,77%	TAK	TAK
2022	6,69%	9,36%	7,65%	7,80%	TAK	TAK
2023	6,09%	9,25%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2024	6,07%	9,23%	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2025	6,00%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2026	4,08%	x	8,64%	8,71%	TAK	TAK



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	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
			Dochody 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	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2017	31 815,00	31 815,00	31 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 816,07	58 816,07	31 815,00
Wykonanie 2018	287 165,35	287 165,35	287 165,35	0,00	871 875,41	871 875,41	0,00	3 948,94	3 948,94	3 948,94
Plan 3 kw. 2019	679 780,73	679 780,73	581 006,40	0,00	3 376 008,00	3 376 008,00	0,00	794 052,73	794 052,73	695 278,40
Wykonanie 2019	679 780,73	679 780,73	581 006,40	0,00	3 376 008,00	3 376 008,00	0,00	794 052,73	794 052,73	695 278,40
2020	590 300,00	590 300,00	500 491,00	0,00	29 946,00	29 946,00	0,00	590 300,00	590 300,00	500 491,00
2021	331 737,00	331 737,00	281 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 737,00	331 737,00	281 458,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 i 3 ustawy	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
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	
Lp										
Wykonanie 2017	417 560,33	417 560,33	257 245,49	3 434 562,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 316 519,50	1 316 519,50	1 044 478,48	3 666 180,05	3 948,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 749 986,00	3 749 986,00	2 961 531,00	5 249 038,73	794 052,73	4 454 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 749 986,00	3 749 986,00	2 961 531,00	5 288 038,73	794 052,73	4 493 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	7 938 511,37	644 705,00	7 293 806,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	331 737,00	331 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
							w tym:				
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	spłata zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych					
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		
Wykonanie 2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x		
Wykonanie 2018	578 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x		
Plan 3 kw. 2019	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
Wykonanie 2019	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x		
2020	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	613 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	612 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczy 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 zaciąganie 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 XXI/109/2019  
z dnia 2019-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 461 221,85	331 737,00	0,00	0,00	0,00	8 270 248,37
1.a	- wydatki bieżące				1 677 870,73	331 737,00	0,00	0,00	0,00	976 442,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 783 351,12	0,00	0,00	0,00	0,00	7 293 806,37
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:				1 572 249,73	331 737,00	0,00	0,00	0,00	922 037,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 572 249,73	331 737,00	0,00	0,00	0,00	922 037,00
1.1.1.1	Szkoła XXI wieku miejscowości Kozłów - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Kozłowie	2019	2021	321 780,91	63 163,00	0,00	0,00	0,00	208 033,50
1.1.1.2	Szkoła XXI wieku w miejscowości Bartodzieje - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Bartodziejach	2019	2021	157 741,55	30 307,00	0,00	0,00	0,00	76 893,50
1.1.1.3	Szkoła XXI wieku w miejscowości Wola Goryńska - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Woli Goryńskiej	2019	2021	196 758,50	43 326,00	0,00	0,00	0,00	113 403,50
1.1.1.4	Szkoła XXI wieku w miejscowości Lesiów - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Lesiowie	2019	2021	281 217,90	46 603,00	0,00	0,00	0,00	160 813,00
1.1.1.5	Szkoła XXI wieku w miejscowości Jastrzębia - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Zespół Szkolno Przedszkolny w Jastrzębi	2019	2021	394 862,51	101 179,00	0,00	0,00	0,00	241 417,00
1.1.1.6	Szkoła XXI wieku w miejscowości Mąkosy Stare - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Mąkosach Starych	2019	2021	219 888,36	47 159,00	0,00	0,00	0,00	121 476,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				7 888 972,12	7 348 211,37	0,00	0,00	0,00	7 348 211,37
1.3.1	- wydatki bieżące				105 621,00	54 405,00	0,00	0,00	0,00	54 405,00
1.3.1.1	Zbiorowy transport lokalny - Zapewnienie lokalnego transportu zbiorowego	Gmina Jastrzębia	2019	2020	105 621,00	54 405,00	0,00	0,00	0,00	54 405,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 783 351,12	7 293 806,37	0,00	0,00	0,00	7 293 806,37
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wola Owadowska, Owadów, Wojciechów, Wólka Lesiowska - Etap I - Poprawa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w gminie	Gmina Jastrzębia	2016	2020	6 811 011,75	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00
1.3.2.2	Budowa łącznika wodociągu Wolska Dąbrowa - Bartosy - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy	Gmina Jastrzębia	2019	2020	165 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Jastrzębia - działki - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy	Gmina Jastrzębia	2018	2020	167 900,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kolonia Lesiów - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Jastrzębia	2019	2020	94 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wolska Dąbrowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Jastrzębia	2019	2020	94 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Dąbrowa Kozłowska - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2019	2020	61 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości od Makosy Stare - Lewaszówka - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2019	2020	23 769,37	13 806,37	0,00	0,00	0,00	13 806,37
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej polegająca na budowie chodnika w istniejącym pasie drogowym w Jastrzebi - Etap II - Poprawa infrastruktury drogowej	Gmina Jastrzębia	2019	2020	331 670,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	Budowa łącznika wodociągu Dąbrowa Kozłowska - Kozłów - Poprawa infrastruktury wodno kanalizacyjnej	JASTRZĘBIA	2019	2020	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2020-2026**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2026 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 oraz przede wszystkim na danych historycznych w zakresie osiągniętych dochodów i wykonanych wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2017-2018 oraz przewidywane wykonanie za 2019 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 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 2020 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. Założono niewielki 1% wzrost dochodów z w/w tytułów na lata 2021-2023 w oparciu o analizę wpływów w latach poprzednich oraz założono od 2024 roku stałe wielkości na poziomie roku 2023. Ponadto dotacje w trakcie roku budżetowego ulegają zwiększaniu w miarę składanego zapotrzebowania na realizację zadań dotowanych z budżetu państwa. Dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 500 plus oraz Dobry strat zaplanowano przez cały okres WPF.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2020 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2019 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2019 r. Na kolejne lata zaplanowano 1% wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Założono wzrost o 1 % pozostałych dochodów z tytułu np. wpływów z usług ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, w związku z faktem, iż podłączani są nowi mieszkańcy do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 25 234 zł, w związku z wyrażeniem zgody przez Radę Gminy na sprzedaż nieruchomości gminnej. Nie planuje się również dochodów majątkowych w latach 2021-2026. Składane będą wnioski na pozyskanie środków z budżetu UE i po pozytywnej weryfikacji i zatwierdzeniu zostaną wówczas wprowadzone do WPF w trakcie roku.

## 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 2020 rok zaplanowano uwzględniając wzrost wydatków o około 3%, co jest spowodowane przede wszystkim wzrostem płac nauczycieli oraz 2,5% wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług. W latach 2021-2023 roku zwiększa się plan wydatków bieżących o 1% w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF a od roku 2024 przyjęto podobnie jak przy założeniach planu dochodów stałe wielkości na poziomie roku 2023.

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.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2020 roku zaplanowano w większej wysokości jak w roku poprzednim. Zwiększenia planu wydatków dotyczą wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli, zwiększenie minimalnego wynagrodzenia oraz zwiększenie wydatków na zadania dotyczące stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach. Od 2021 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 bieżących i majątkowych i obejmują wykonanie zadań rozpoczętych w latach wcześniejszych a zaplanowanych do wykonania w 2020 i 2021 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

1. W ramach wydatków bieżących na programy realizowane z udziałem środków UE planuje się realizację zadań:
  - Szkoła XXI w w miejscowości Kozłów – limit zobowiązań 208 033,50 zł,
  - Szkoła XXI w w miejscowości Bartodzieje – limit zobowiązań 76 893,50 zł,
  - Szkoła XXI w w miejscowości Wola Goryńska – limit zobowiązań 113 403,50 zł,
  - Szkoła XXI w w miejscowości Lesiów – limit zobowiązań 160 813 zł,
  - Szkoła XXI w w miejscowości Jastrzębia - limit zobowiązań 241 417 zł,
  - Szkoła XXI w w miejscowości Mąkosy Stare – limit zobowiązań 121 476,50 zł,Projekt ten realizowany jest przez wszystkie szkoły publiczne na terenie gminy i ma na celu prowadzenie zajęć edukacyjnych dla uczniów, zakup pomocy naukowych, szkolenia kadry nauczycielskiej oraz obsługę administracyjną projektu.  
W ramach wydatków majątkowych nie planuje się wydatków z udziałem środków europejskich.
2. W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe planuje się wykonanie następujących zadań:
  - Budowa łącznika wodociągu Dąbrowa Kozłowska –Kozłów – limit zobowiązań 20 000 zł,
  - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wola Owadowska, Owadów, Wojciechów, Wólka Lesiowska – Etap I – limit zobowiązań 6 700 000 zł,

- Budowa łącznika wodociągu Wolska Dąbrowa – Bartosy – limit zobowiązań 150 000 zł,
- Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Jastrzębia- działki – limit zobowiązań 160 000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kolonia Lesiów – limit zobowiązań 90 000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wolska Dąbrowa – limit zobowiązań 90 000 zł,
- Przebudowa drogi gminnej polegająca na budowie chodnika w istniejącym pasie drogowym w Jastrzębi – Etap II – limit zobowiązań 20 000 zł,
- Przebudowa oświetlenia drogowego w miejscowości Dąbrowa Kozłowska – limit zobowiązań – 50 000 zł,
- Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości od Mąkosy Stare – Lewaszówka – limit zobowiązań 13 806,37 zł.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2020 r. w wysokości 7 597 684,85 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne o charakterze dotacyjnym nie planuje się przez cały okres WPF.

### **Przychody i rozchody budżetu**

W 2020 roku zaplanowano deficyt budżetu jst w wysokości 6 056 000 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętą pożyczką w WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 5 800 000 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Przychody budżetu wynoszą 6 969 000 zł z tytułu zaciąganej pożyczki w kwocie 5 800 000 zł , kredytu 913 000 zł oraz wolnych środków w kwocie 256 000 zł.

Od 2021 r. planowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwotę rozchodów w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat od zaciągniętego 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)
2020	%	4,50	14,32	14,18
2021	%	6,81	10,77	10,62
2022	%	6,69	7,80	7,65
2023	%	6,09	8,19	8,19
2024	%	6,07	8,86	8,86
2025	%	6,00	9,12	9,12
2026	%	4,08	8,71	8,64

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 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 7 938 511,37 zł w tym: na wydatki majątkowe kwotę 7 293 806,37 zł , na bieżące kwotę 644 705 zł. W 2021 na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 331 737 zł na kontynuację projektu Szkoła XXI wieku dofinansowanego ze środków UE. 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 2020 i 2021 r. Na lata następne nie planowane są przedsięwzięcia.

Przewodniczący Rady  
Józef Tomalski