

Uchwała Nr LX/338/2022

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy 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.2022 poz.1634 ze zm.) Rada Gminy Jastrzębia uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2023-2032 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 XLV/253/2022 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2022 – 2029 z późniejszymi zmianami.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady  
Cezary Pietruszeski

# 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 LX/338/2022  
z dnia 2022-12-29

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Dochody ogółem <sup>x</sup>			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 <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
2023	40 886 796,42	34 245 571,08	6 407,00	15 151 762,00	6 473 882,08	7 893 560,00	2 300 000,00	6 641 225,34	0,00	6 641 225,34			
2024	38 838 723,00	35 037 554,00	7 200,00	15 200 000,00	5 857 000,00	9 018 354,00	2 530 000,00	3 801 169,00	0,00	3 801 169,00			
2025	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	35 920 000,00	35 920 000,00	7 400,00	15 250 000,00	6 150 000,00	9 292 600,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> 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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:	
													Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2023	46 553 166,42	34 224 651,25	16 868 359,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 328 515,17	12 328 515,17	548 297,00		
2024	37 715 723,00	32 450 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 265 723,00	5 265 723,00	545 723,00		
2025	34 797 000,00	33 360 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 437 000,00	1 437 000,00	0,00		
2026	34 796 000,00	33 360 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00		
2027	34 810 000,00	33 460 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00		
2028	34 810 000,00	33 460 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00		
2029	34 830 000,00	33 500 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00		
2030	34 830 000,00	33 500 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00		
2031	34 830 000,00	33 500 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00		
2032	34 825 000,00	33 500 000,00	17 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00	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	w tym:	
		3.1	3			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				
2023	-5 666 370,00	0,00	6 416 370,00	6 225 000,00	5 475 000,00	191 370,00	191 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 123 000,00	1 123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 123 000,00	1 123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 124 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	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	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
	4.4	4.4.1						4.5	4.5.1
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
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	1 123 000,00	1 123 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 000,00	1 123 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	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 zromównawienia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x	Kwota długu, x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 955 000,00	0,00	20 919,83	212 289,83			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 832 000,00	0,00	2 587 554,00	2 587 554,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 709 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 585 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 475 000,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 365 000,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 275 000,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 185 000,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 095 000,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00			

<sup>b)</sup> 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.

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 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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit 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 piąwszy 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 plan 3 kwartałów 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>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,42%	1,18%	12,87%	14,42%	TAK	TAK
2024	4,60%	9,62%	10,64%	12,20%	TAK	TAK
2025	4,44%	9,27%	x	11,03%	TAK	TAK
2026	4,38%	9,20%	x	9,85%	TAK	TAK
2027	4,30%	8,83%	x	7,46%	TAK	TAK
2028	4,27%	8,80%	x	7,31%	TAK	TAK
2029	4,17%	8,63%	x	6,62%	TAK	TAK
2030	4,13%	8,60%	x	7,93%	TAK	TAK
2031	4,00%	8,46%	x	8,99%	TAK	TAK
2032	3,85%	8,30%	x	8,83%	TAK	TAK

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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w lym:			w lym:			w lym:		
	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	135 168,00	135 168,00	135 168,00	107 055,50	107 055,50	107 055,50
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
2027	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	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
	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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań w przejmowanych zawiązkach z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zawiązku wspólniczozonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyznaną 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
2023	589 314,50	589 314,50	219 482,50	7 499 170,00	107 855,50	7 391 314,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 270 000,00	2 270 000,00	1 421 169,00	4 720 000,00	0,00	4 720 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w lym:		10.7.2.1	w lym:		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x									
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x								
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań niż zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x															
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	544 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odlicza w szczególności także pozycje 8.3 – 8.3.1 i pozycje 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr LX/338/2022  
z dnia 2022-12-29

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 007 161,55	7 499 170,00	4 720 000,00	0,00	0,00	7 651 114,84
1.a	- wydatki bieżące				127 611,50	107 855,50	0,00	0,00	0,00	107 855,50
1.b	- wydatki majątkowe				12 879 550,05	7 391 314,50	4 720 000,00	0,00	0,00	7 543 259,34
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:				3 262 715,55	696 370,00	2 270 000,00	0,00	0,00	2 590 314,84
1.1.1	- wydatki bieżące				126 165,50	107 055,50	0,00	0,00	0,00	107 055,50
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Zakup komputerów wraz z oprogramowaniem - Poprawa wyposażenia urzędu w sprzęt komputerowy	Gmina Jastrzębia	2022	2023	126 165,50	107 055,50	0,00	0,00	0,00	107 055,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 136 550,05	589 314,50	2 270 000,00	0,00	0,00	2 483 259,34
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 350317W na długości 950m - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2023	2024	2 295 000,00	25 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	2 295 000,00
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Zakup serwera i urządzeń wielofunkcyjnych - Poprawa infrastruktury informacyjnej urzędu	Gmina Jastrzębia	2022	2023	84 314,50	84 314,50	0,00	0,00	0,00	84 314,50
1.1.2.3	Budowa świetlicy gminnej w Woli Owadowskiej - Poprawa infrastruktury gminy	Gmina Jastrzębia	2020	2023	757 235,55	480 000,00	0,00	0,00	0,00	103 944,84
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				9 744 446,00	6 802 800,00	2 450 000,00	0,00	0,00	5 060 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 446,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1.3.1.1	Zapewnienie usługi utrzymania technicznego systemu e-Urząd - Poprawa cyfryzacji	Gmina Jastrzębia	2022	2023	1 446,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 743 000,00	6 802 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	5 060 000,00
1.3.2.1	Budowa ogólnodostępnych świetlic wiejskich w gminie Jastrzębia - Poprawa infrastruktury kulturalnej oraz stworzenie miejsc do integracji społecznej	Gmina Jastrzębia	2021	2023	4 683 000,00	4 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Jastrzębia - Poprawa warunków bytowych i sanitarnych mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2023	2024	5 060 000,00	2 610 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	5 060 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2023-2032**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2023-2032 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 2020-2021 oraz przewidywane wykonanie za 2022 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 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 2023 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 2023 rok zaplanowano dochody na niższym poziomie niż w roku 2022 z powodu zmniejszenia planu dotacji na zadania zlecone z zakresu wypłaty świadczeń wychowawczych, z funduszu pomocy oraz funduszu Covid 19 dotyczących wypłat dodatków węglowych, pozostałych źródeł ciepła oraz dodatków dla podmiotów wrażliwych. Założono niewielki wzrost dochodów na lata 2024-2025 w oparciu o analizę wpływów w latach poprzednich a także na fakt, iż dotacje w trakcie roku budżetowego ulegają zwiększaniu w miarę składanego zapotrzebowania na realizację zadań dotowanych z budżetu państwa. Od 2026 roku przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2025.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2023 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2023 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2022 r. Pomimo planowanego wzrostu podatków na 2023 r., ogółem dochody własne ulegają zmniejszeniu w porównaniu do 2022 r. z powodu niższego zwrotu podatku VAT od realizowanych inwestycji kanalizacyjnych. Na kolejne lata 2024-2025 zaplanowano wzrost pozostałych dochodów bieżących z uwagi na fakt, iż gmina przeznaczona duże nakłady na budowę kanalizacji sanitarnej, co powoduje podłączanie się nieruchomości i wzrost opłat za odbiór ścieków. Łącznie w 2022 i 2023 r. zostanie przyłączonych do sieci kanalizacyjnej około 496 odbiorców. Na pozostałe lata przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2025.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku z powodu braku gminnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Zaplanowano dochody majątkowe w związku z przyznanymi środkami finansowymi na zadnie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie budowy ogólnodostępnych świetlic

Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie budowy ogólnodostępnych świetlic na terenie gminy w latach 2022-2023 oraz na budowę kanalizacji na terenie gminy w latach 2023-2024. Ponadto zgodnie z umową o przyznaniu pomocy nr 00319-65151-UM0701136/22 na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 350317W na długości 950m” gmina otrzyma w 2024 r. dofinansowanie w wysokości 1 421 169 zł. 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 2023 rok zaplanowano w niższej wielkości niż w 2022 roku z powodu niższego planu dotacji na zadania bieżące ( świadczenia wychowawcze, fundusz pomocy oraz fundusz Covid 19), a pozostałe dotacje są zwiększane sukcesywnie w ciągu roku, co powoduje również zwiększenie wydatków. W latach 2024-2025 planuje się zwiększenie planu wydatków bieżących w porównaniu do 2023 roku, w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF, a od roku 2026 przyjęto podobnie jak przy założeniach planu dochodów stałe wielkości na poziomie roku 2025.

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 2023 roku zaplanowano w większej wysokości niż w roku poprzednim, ponieważ w roku 2022 dwukrotnie zwiększeniu uległy płace nauczycieli a otrzymana subwencja oświatowa nie pokrywa w całości wydatków na obligatoryjne wzrosty wynagrodzeń nauczycieli. Ponadto zwiększenia wynagrodzeń wynikają ze wzrostu płacy minimalnej, wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Od 2024 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 2023 i 2024 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

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

-Cyfrowa gmina – Zakup komputerów wraz z oprogramowaniem zadanie bieżące – plan wydatków 107 055,50 zł,

-Cyfrowa gmina – Zakup serwera i urządzeń wielofunkcyjnych zadanie majątkowe – plan wydatków 84 314,50 zł,

-Przebudowa drogi gminnej nr 350317W na długości 950m zadanie majątkowe – plan wydatków w 2023 r. - 25 000 zł i w 2024 r. -2 270 000 zł,

-Budowa świetlicy wiejskiej w Woli Owadowskiej - 480 000 zł.

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

- wydatki bieżące:

- Zapewnienie usługi utrzymania technicznego systemu e-urząd,

- wydatki majątkowe:
  - Budowa ogólnodostępnych świetlic wiejskich w gminie Jastrzębia – plan wydatków w 2023 roku wynosi 4 192 000 zł,
  - Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Jastrzębia – plan wydatków w 2023 roku wynosi 2 610 000 zł oraz w 2024 – 2 450 000 zł. Zadania te będą dofinansowane w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2023 r. w wysokości 12 328 515,17 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” w 2023 r w wysokości 545 000 zł oraz w 2024 roku na zadanie „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3512 Urbanów – Stare Zawady – Jedlińsk” w wysokości 545 723 zł.

### **Przychody i rozchody budżetu**

W 2023 roku zaplanowano deficyt budżetu jst w wysokości 5 666 370 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem ze spłatą zaplanowaną w latach 2024-2032 oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 191 370,00 zł.

Przychody budżetu wynoszą 6 416 370 000 zł z tytułu zaciąganego kredytu oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 191 370,00 zł.

Od 2024 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 pomniejszych 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)
2023	%	3,42	14,42	12,87
2024	%	4,60	12,20	10,64
2025	%	4,44	11,03	9,48
2026	%	4,38	9,85	8,29
2027	%	4,30	9,01	7,46
2028	%	4,27	8,87	7,31
2029	%	4,17	8,18	6,62
2030	%	4,13	7,93	7,93
2031	%	4,00	8,99	8,99
2032	%	3,85	8,83	8,83

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 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 7 499 170 zł w tym: na wydatki majątkowe kwotę 7 391 314,50 zł, na bieżące kwotę 107 855,50 zł, natomiast w roku 2024 przeznaczono na przedsięwzięcia majątkowe kwotę 4 720 000 zł. 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 2023 r. i 2024 r. Na lata następne nie planowane są przedsięwzięcia.

Przewodniczący Rady  
Cezary Pietruszewski