

ZARZĄDZENIE NR 111.2021

z dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Jastrzębia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2022-2029

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2021 r., poz.305), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Jastrzębia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2022-2029 wraz z objaśnieniami.

Wójt Gminy

Wojciech Ćwierz

Uchwała Nr/2021

Rady Gminy Jastrzębia

z dnia2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia

na lata 2022 - 2029

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.2021 poz.305) Rada Gminy Jastrzębia uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2022-2029 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 XXXIII/192/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2021 – 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wójt Gminy
Wojciech Ćwierz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 111.2021
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										z tego:			w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2019	38 678 118,04	34 925 801,63	5 159 337,00	5 556,17	12 316 354,00	13 136 551,68	4 308 002,78	1 688 845,08	3 752 316,41	0,00	3 752 316,41	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Wykonanie 2020	39 597 843,03	37 855 409,03	4 677 134,00	4 590,48	12 384 631,00	15 622 629,73	5 166 423,82	1 894 420,12	1 742 434,00	30 295,00	1 712 139,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Plan 3 kw. 2021	39 996 777,04	37 847 593,00	5 138 982,00	5 000,00	12 336 983,00	15 228 617,50	5 138 010,50	1 898 000,00	2 149 184,04	0,00	2 149 184,04	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2022	38 907 232,00	32 670 967,00	4 781 283,00	6 856,00	12 736 425,00	8 806 083,00	6 340 320,00	2 179 000,00	6 236 265,00	0,00	6 236 265,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2023	35 759 000,00	33 550 000,00	4 920 000,00	7 000,00	13 100 000,00	9 070 000,00	6 453 000,00	2 240 000,00	2 209 000,00	0,00	2 209 000,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2024	34 560 000,00	34 560 000,00	5 088 000,00	7 200,00	13 500 000,00	9 340 000,00	6 644 800,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2025	35 600 000,00	35 600 000,00	5 220 000,00	7 400,00	13 900 000,00	9 620 000,00	6 852 600,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2026	35 600 000,00	35 600 000,00	5 220 000,00	7 400,00	13 900 000,00	9 620 000,00	6 852 600,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2027	35 600 000,00	35 600 000,00	5 220 000,00	7 400,00	13 900 000,00	9 620 000,00	6 852 600,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2028	35 600 000,00	35 600 000,00	5 220 000,00	7 400,00	13 900 000,00	9 620 000,00	6 852 600,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
2029	35 600 000,00	35 600 000,00	5 220 000,00	7 400,00	13 900 000,00	9 620 000,00	6 852 600,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 860, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

		z tego:												w tym:		
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	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	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
											w tym:	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy ^x						
Lp																
Wykonanie 2019	38 502 070,58	31 705 451,66	11 732 040,51	0,00	0,00	0,00	32 624,44	0,00	0,00	0,00	0,00	6 796 618,92	22,1	6 796 618,92	22,1.1	745 921,00
Wykonanie 2020	37 801 195,39	35 537 655,66	12 560 940,96	0,00	0,00	0,00	29 873,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 539,73		2 263 539,73		142 785,00
Plan 3 kw. 2021	47 525 901,04	36 921 306,67	13 835 566,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 604 594,37		10 604 594,37		845 250,00
2022	41 613 499,00	32 080 317,42	15 035 003,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 533 181,58		9 533 181,58		0,00
2023	35 097 000,00	32 500 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 597 000,00		2 597 000,00		0,00
2024	33 898 000,00	33 000 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	898 000,00		898 000,00		0,00
2025	34 938 000,00	33 500 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 000,00		1 438 000,00		0,00
2026	34 936 565,00	33 500 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 565,00		1 436 565,00		0,00
2027	34 540 000,00	33 500 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00		1 040 000,00		0,00
2028	34 540 000,00	33 500 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00		1 040 000,00		0,00
2029	34 980 039,00	33 500 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 039,00		1 480 039,00		0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	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	3.1			4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
Lp					4	4.1	4.2			4.3.1			4.3.1
Wykonanie 2019	176 047,46	0,00	0,00	2 289 235,29	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 235,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 796 647,64	0,00	0,00	1 846 130,00	0,00	0,00	10 170,00	0,00	0,00	1 835 960,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-7 529 124,00	0,00	0,00	8 142 124,00	5 213 000,00	4 600 000,00	1 703 224,00	1 703 224,00	1 703 224,00	1 225 900,00	1 225 900,00	1 225 900,00	1 225 900,00
2022	-2 706 267,00	0,00	0,00	3 361 267,00	1 279 961,00	624 961,00	1 180 039,00	1 180 039,00	1 180 039,00	901 267,00	901 267,00	901 267,00	901 267,00
2023	662 000,00	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	662 000,00	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	662 000,00	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	663 435,00	663 435,00	663 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 060 000,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 060 000,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	619 961,00	619 961,00	619 961,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:					
							Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot uwzględnionych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot uwzględnionych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	655 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	663 435,00	663 435,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	619 961,00	619 961,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	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								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 838 900,00	0,00	3 220 349,97	3 220 349,97		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 225 900,00	0,00	2 317 753,37	2 327 923,37		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	860 650,00	0,00	926 286,33	2 629 510,33		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 389 396,00	0,00	590 649,58	1 770 688,58		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 727 396,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 065 396,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 403 396,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 739 961,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 679 961,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	619 961,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00		

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3		8.3.1			
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,03%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,96%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,93%	5,93%	x	x	x	x	x	x
2022	3,00%	2,74%	2,74%	10,31%	12,46%	12,46%	TAK	TAK	TAK
2023	2,99%	4,58%	4,58%	6,21%	8,36%	8,36%	TAK	TAK	TAK
2024	2,88%	6,44%	6,44%	4,42%	6,57%	6,57%	TAK	TAK	TAK
2025	2,78%	8,31%	x	4,59%	4,59%	4,59%	TAK	TAK	TAK
2026	2,77%	8,29%	x	7,55%	8,47%	8,47%	TAK	TAK	TAK
2027	4,25%	8,26%	x	6,59%	7,51%	7,51%	TAK	TAK	TAK
2028	4,20%	8,20%	x	6,36%	7,28%	7,28%	TAK	TAK	TAK
2029	2,42%	8,12%	x	6,69%	6,69%	6,69%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:			
			9.1	9.1.1			9.2	9.2.1		9.2.1.1
Wykonanie 2019	679 703,27	679 703,27	564 797,53	3 356 062,82	3 356 062,82	23 479,00	3 356 062,82	23 479,00	700 935,82	602 529,27
Wykonanie 2020	884 788,35	884 788,35	805 846,60	23 479,00	23 479,00	1 470 720,00	1 470 720,00	23 479,00	709 499,71	626 810,93
Plan 3 kw. 2021	904 370,50	904 370,50	803 382,00	1 470 720,00	1 470 720,00	3 470 720,00	1 470 720,00	1 470 720,00	1 289 211,52	1 058 782,88
2022	243 275,00	243 275,00	198 920,00	3 470 720,00	3 470 720,00	3 470 720,00	3 470 720,00	3 470 720,00	247 575,00	198 920,00
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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	
Wykonanie 2019	3 728 444,48	3 728 444,48	2 955 063,66	5 570 777,79	1 119 787,54	4 450 990,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 230,00	1 230,00	800,00	2 807 915,13	2 047 328,76	760 586,37	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	2 444 195,18	2 444 195,18	1 662 114,00	9 700 624,52	1 289 211,52	8 411 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	6 238 274,00	6 238 274,00	3 191 025,00	9 404 402,24	247 575,00	9 156 827,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 209 000,00	0,00	2 209 000,00	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	
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	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 111.2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				12 567 628,58	9 404 402,24	2 209 000,00	0,00	0,00	11 613 402,24
1.b	- wydatki majątkowe				710 480,00	247 575,00	0,00	0,00	0,00	247 575,00
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:				11 857 148,58	9 156 827,24	2 209 000,00	0,00	0,00	11 365 827,24
1.1.1	- wydatki bieżące				7 003 580,00	6 485 849,00	0,00	0,00	0,00	6 485 849,00
1.1.1.1	Bezpiecznie -zdrowo-serdecznie-usługi opiekuńcze i teleopieka dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu - Usługi opiekuńcze				710 480,00	247 575,00	0,00	0,00	0,00	247 575,00
1.1.1.1.1		Gmina Jastrzębia	2021	2022	710 480,00	247 575,00	0,00	0,00	0,00	247 575,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 293 100,00	6 238 274,00	0,00	0,00	0,00	6 238 274,00
1.1.2.1	Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrzębia - Wymiana źródeł ciepła				1 932 100,00	1 888 274,00	0,00	0,00	0,00	1 888 274,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Kozłowska - Poprawa warunków sanitarnych				4 361 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00
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				5 564 048,58	2 918 553,24	2 209 000,00	0,00	0,00	5 127 553,24
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 564 048,58	2 918 553,24	2 209 000,00	0,00	0,00	5 127 553,24
1.3.2.1	Budowa świetlicy gminnej w Woli Owadowskiej - Poprawa infrastruktury społecznej	Gmina Jastrzębia	2020	2022	565 549,12	170 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.2	Budowa ogólnodostępnych świetlic wiejskich w gminie Jastrzębia - Poprawa infrastruktury kulturalnej oraz stworzenie miejsc do integracji społecznej	Gmina Jastrzębia	2021	2023	4 900 000,00	2 691 000,00	2 209 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Wola Goryńska - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2021	2022	26 300,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Bartodzieje (Bartosy) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Gmina Jastrzębia	2021	2022	72 199,46	37 553,24	0,00	0,00	0,00	37 553,24

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2022-2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022-2029 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 2019-2020 oraz przewidywane wykonanie za 2021 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 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 2022 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 2022 rok zaplanowano dochody na niższym poziomie niż w roku 2021 z powodu zmniejszenia dotacji na zadania zlecone z zakresu wypłaty świadczeń wychowawczych. Założono niewielki wzrost dochodów z w/w tytułów na lata 2023-2025 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. Dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej 500 plus oraz Dobry start nie zostały ujęte w planie na lata następne ponieważ zadanie zostało przekazane do realizacji innemu podmiotowi.

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2022 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2022 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2021 r. Na kolejne lata zaplanowano około 3% wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Założono wzrost o 3 % pozostałych dochodów z tytułu np. wpływów z usług ze sprzedaży wody i odprowadzania ścieków, w związku z faktem, iż gmina planuje wykonać sieć kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dabrowa Kozłowska, Owadów, Wojciechów, podłączając do sieci około 360 posesji, co spowoduje wzrost dochodów z tytułu sprzedanej wody i odbioru ścieków.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku z powodu braku gminnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Zaplanowano dochody majątkowe w 2022 i

2023 roku w związku z przyznanymi środkami finansowymi na zadanie dofinansowane w ramach Polskiego Ładu – na budowę ogólnodostępnych świetlic na terenie gminy. Na 2022 roku zaplanowano dotację z PROW zgodnie z zawartą umową nr 00122-65150-UM0700360/19 na budowę kanalizacji w Dąbrowie Kozłowskiej, dotację z RPO zgodnie z zawartą umową nr RPMA.04.03.01-14-d195/19-00 na realizację odnawialnych źródeł ciepła dla mieszkańców i na budynkach szkół. 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 2022 rok zaplanowano w niższej wielkości niż w 2021 roku z powodu niższego planu dotacji na zadania bieżące (świadczenia wychowawcze), a pozostałe dotacje są zwiększane sukcesywnie w ciągu roku, co powoduje również zwiększenie wydatków. W latach 2023-2025 planuje się zwiększenie plan wydatków bieżących w porównaniu do 2022 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 2022 roku zaplanowano w większej wysokości niż w roku poprzednim. Zwiększenia wynagrodzeń wynikają ze wzrostu płacy minimalnej, zaplanowanych podwyżek dla pracowników w wysokości 8%, wzrostu dodatków stażowych, wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych. Od 2023 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 2022 i 2023 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

1. W ramach wydatków bieżących na programy realizowane z udziałem środków UE planuje się realizację zadań:

- Bezpiecznie –zdrowo- serdecznie – usługi opiekuńcze i teleopieka osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, limit zobowiązań wynosi 247 575 zł,

W ramach wydatków majątkowych z udziałem środków europejskich planowane są zadania:

- Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrzębia - limit zobowiązań wynosi 1 888 274 zł,
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dąbrowa Kozłowska- limit zobowiązań wynosi 4 350 000 zł. (wkład własny zostanie sfinansowany ze środków w ramach Polskiego Ładu – wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji).

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

- wydatki majątkowe:

- Budowa świetlicy gminnej w Woli Owadowskiej – limit zobowiązań 170 000 zł,
- Budowa ogólnodostępnych świetlic wiejskich w gminie Jastrzębia – limit zobowiązań 4 900 000 zł, zadanie dofinansowane w ramach środków Polski Ład, okres realizacji do 2023 roku,
- Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Wola Goryńska – limit zobowiązań 20 000 zł,
- Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Bartodzieje (Bartosy) – limit zobowiązań 37 553,24 zł,

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2022 r. w wysokości 9 533 181,58 zł na zadania inwestycyjne. Nie planuje się wydatków na inwestycje o charakterze dotacyjnym.

Przychody i rozchody budżetu

W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetu jst w wysokości 2 706 267 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem w kwocie 624 961 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1 180 039 zł (są to środki w ramach Polskiego Ładu na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji) oraz wolne środki za 2020 r. w wysokości 901 267 zł.

Przychody budżetu wynoszą 3 361 267 zł z tytułu zaciąganego kredytu w kwocie 1 279 961 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1 180 039 zł, oraz wolne środki w wysokości 901 267 zł.

Od 2023 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)
2022	%	3,00	12,46	10,31
2023	%	2,99	8,36	6,21
2024	%	2,88	6,57	4,42
2025	%	2,78	4,59	4,59
2026	%	2,77	8,47	7,55
2027	%	4,25	7,51	6,59
2028	%	4,20	7,28	6,36
2029	%	2,42	6,69	6,69

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 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 9 404 402,24 zł w tym: na wydatki majątkowe kwotę 9 156 827,24 zł, na bieżące kwotę 247 575 zł, natomiast w roku 2023 przeznaczono na przedsięwzięcia majątkowe kwotę 2 209 000zł. 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 2022 r. i 2023 r. Na lata następne nie planowane są przedsięwzięcia.

Wójt Gminy
Wojciech Ćwierz