

ZARZĄDZENIE NR 94.2020

z dnia 10 listopada 2020 roku

w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Jastrzębia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2021-2028

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019 r., poz.869 z późn.zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Jastrzębia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2021-2028 wraz z objaśnieniami.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY



Wojciech Cwierz

ZARZĄDZENIE NR 94.2020

z dnia 10 listopada 2020 roku

w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Jastrzębia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2021-2028

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019 r., poz.869 z późn.zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Jastrzębia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2021-2028 wraz z objaśnieniami.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Wójt Gminy

Wojciech Ćwierz

Uchwała Nr/2020

Rady Gminy Jastrzębia
z dnia2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia
na lata 2021 - 2028

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 uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jastrzębia na lata 2021-2028 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 XXI/109/2019 z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2020 – 2026 z późniejszymi zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jastrzębia .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 94.2020
z dnia 2020-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
		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
Lp	1										
2021	37 848 917,00	36 040 188,00	5 138 982,00	5 000,00	12 321 029,00	13 615 576,50	4 959 600,50	1 898 000,00	1 808 729,00	0,00	1 808 729,00
2022	36 300 000,00	36 300 000,00	5 100 000,00	5 000,00	12 500 000,00	13 750 000,00	4 945 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	36 600 000,00	36 600 000,00	5 150 000,00	5 000,00	12 600 000,00	13 800 000,00	5 045 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	36 900 000,00	36 900 000,00	5 200 000,00	5 000,00	12 700 000,00	13 900 000,00	5 095 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 900 000,00	36 900 000,00	5 200 000,00	5 000,00	12 700 000,00	13 900 000,00	5 095 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 900 000,00	36 900 000,00	5 200 000,00	5 000,00	12 700 000,00	13 900 000,00	5 095 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 900 000,00	36 900 000,00	5 200 000,00	5 000,00	12 700 000,00	13 900 000,00	5 095 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 900 000,00	36 900 000,00	5 200 000,00	5 000,00	12 700 000,00	13 900 000,00	5 095 000,00	1 900 000,00	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, 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 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.

z tego:														
Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	Wydutki bieżące x	w tym:							w tym:			
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x								
2021		44 676 577,00	34 534 476,93	13 838 269,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 142 100,07	10 142 100,07	200 000,00
2022		35 287 100,00	34 500 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 100,00	787 100,00	0,00
2023		35 650 000,00	34 800 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2024		35 950 000,00	35 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00
2025		35 875 000,00	35 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00
2026		35 875 000,00	35 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00
2027		35 875 000,00	35 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00
2028		35 862 000,00	35 100 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 000,00	762 000,00	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	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1					4.3	4.3.1
Lp																			
2021	-6 827 660,00			0,00	7 840 660,00			6 813 000,00			5 800 000,00			1 027 660,00			0,00	0,00	
2022	1 012 900,00			1 012 900,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	
2023	950 000,00			950 000,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	
2024	950 000,00			950 000,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	
2025	1 025 000,00			1 025 000,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	
2026	1 025 000,00			1 025 000,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	
2027	1 025 000,00			1 025 000,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	
2028	1 038 000,00			1 038 000,00	0,00			0,00			0,00			0,00			0,00	0,00	

5) Linie 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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:							
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 000,00	1 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 900,00	1 012 900,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038 000,00	1 038 000,00	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:										Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x									
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				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 025 900,00	0,00	1 505 711,07	2 533 371,07				
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 013 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 063 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 113 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 088 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 063 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 038 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
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) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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) ^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		
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	2021	4,70%	7,06%	7,06%	12,42%	11,88%	TAK	TAK		
	2022	4,67%	8,16%	8,16%	8,96%	8,43%	TAK	TAK		
	2023	4,32%	8,05%	8,05%	6,67%	6,14%	TAK	TAK		
	2024	4,26%	7,96%	7,96%	7,76%	7,76%	TAK	TAK		
	2025	4,54%	7,91%	x	8,06%	8,06%	TAK	TAK		
	2026	4,52%	7,89%	x	8,41%	8,18%	TAK	TAK		
	2027	4,50%	7,87%	x	7,39%	7,16%	TAK	TAK		
	2028	4,53%	7,85%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK		

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	w tym:		
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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
2021	475 301,50	475 301,50	427 879,27	1 376 729,00	1 376 729,00	1 376 729,00	513 626,50	513 626,50	427 879,27
2022	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
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

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 z tytułu 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 jednostkach 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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
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	
2021	1 901 274,00	1 901 274,00	1 376 729,00	9 716 090,00	588 156,00	9 127 934,00	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	
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	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 94.2020
z dnia 2020-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 404 810,61	9 716 080,00	0,00	0,00	0,00	9 127 934,00
1.a	- wydatki bieżące				3 088 201,98	588 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 316 608,63	9 127 934,00	0,00	0,00	0,00	9 127 934,00
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:				3 891 242,98	2 414 900,50	0,00	0,00	0,00	1 901 274,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 959 142,98	513 626,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Szkoła XXI wieku miejscowości Kozłów - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Kozłowie	2019	2021	317 970,91	61 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoła XXI wieku w miejscowości Bartodzieje - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Bartodziejach	2019	2021	157 741,30	30 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Szkoła XXI wieku w miejscowości Wola Goryńska - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Woli Goryńskiej	2019	2021	196 442,50	43 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Szkoła XXI wieku w miejscowości Lesiów - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Lesiowie	2019	2021	264 737,90	38 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1.6	Szkoła XXI wieku w miejscowości Makosy Stare - Zajęcia edukacyjne dla uczniów	Szkoła Podstawowa w Makosach Starych	2019	2021	219 887,86	47 158,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Zwiększenie edukacji przedszkolnej w Gminie Jastrzębia - utworzenie dwóch oddziałów przedszkolnych - utworzenie dwóch oddziałów przedszkolnych	Zespół Szkolno Przedszkolny w Jastrzębi	2020	2021	407 500,00	191 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 932 100,00	1 901 274,00	0,00	0,00	0,00	1 901 274,00
1.1.2.1	Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrzębia - Wymiana źródeł ciepła	Gmina Jastrzębia	2019	2021	1 932 100,00	1 901 274,00	0,00	0,00	0,00	1 901 274,00
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:				8 513 567,63	7 301 189,50	0,00	0,00	0,00	7 226 660,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 129 059,00	74 529,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór odpadów komunalnych - Segregacja odpadów	Gmina Jastrzębia	2020	2021	1 129 059,00	74 529,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 384 508,63	7 226 660,00	0,00	0,00	0,00	7 226 660,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wola Owadowska, Owadow, Wojciechów, Wólka Lesiowska - Etap I - Poprawa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w gminie	Gmina Jastrzębia	2016	2021	6 705 348,63	6 599 000,00	0,00	0,00	0,00	6 599 000,00
1.3.2.2	Budowa łącznika wodociągu Dąbrowa Kozłowska - Kozłów - Poprawa infrastruktury wodno kanalizacyjnej	JASTRZĘBIA	2019	2021	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa świetlicy gminnej w Woli Owadowskiej - Poprawa infrastruktury społecznej	Gmina Jastrzębia	2020	2021	152 660,00	127 660,00	0,00	0,00	0,00	127 660,00
1.3.2.4	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Bartodziejach - Poprawa infrastruktury sportowej	Gmina Jastrzębia	2019	2021	206 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzębia na lata 2021-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2028 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 2018-2019 oraz przewidywane wykonanie za 2020 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 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 2021 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 około 1% wzrost dochodów z w/w tytułów na lata 2022-2024 w oparciu o analizę wpływów w latach poprzednich oraz założono od 2025 roku stałe wielkości na poziomie roku 2024. 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 2021 rok zaplanowano kwoty dochodów zgodnie z obowiązującymi stawkami podatkowymi uchwalonymi przez Radę Gminy na 2021 rok oraz rejestrami wymiarowymi według stanu na 30 września 2020 r. Na kolejne lata zaplanowano około 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.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku z powodu braku gminnych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Nie planuje się również dochodów majątkowych w latach 2022-2028. 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 2021 rok zaplanowano w niższej wielkości niż w 2020 roku z powodu niższego planu dotacji na zadania bieżące, które są zwiększane sukcesywnie w ciągu roku oraz z powodu zmniejszenia wydatków na realizację zadań bieżących dofinansowanych ze środków unijnych, wynikających z zawartej umowy o dofinansowanie. W latach 2022-2024 roku zwiększa się plan wydatków bieżących o około 1% w porównaniu do 2021 roku, w celu zachowania realności i bezpieczeństwa wykonania WPF, a od roku 2025 przyjęto podobnie jak przy założeniach planu dochodów stałe wielkości na poziomie roku 2024.

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 2021 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 2022 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 2021 roku. Są to zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

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

- Szkoła XXI w miejscowości Kozłów – limit wydatków 61 318 zł,
- Szkoła XXI w miejscowości Bartodzieje – limit wydatków 30 307 zł,
- Szkoła XXI w miejscowości Wola Goryńska – limit wydatków 43 326 zł,
- Szkoła XXI w miejscowości Lesiów – limit wydatków 38 713 zł,
- Szkoła XXI w miejscowości Jastrzębia - limit wydatków 101 179 zł,
- Szkoła XXI w miejscowości Mąkosy Stare – limit wydatków 47 158,50 zł,
- Zwiększenie edukacji przedszkolnej w Gminie Jastrzebia - limit wydatków 191 625 zł.

Projekt Szkoła XXI w 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, natomiast projekt zwiększenie edukacji przedszkolnej realizowany jest przez ZSP w Jastrzebi.

W ramach wydatków majątkowych z udziałem środków europejskich planowane jest zadanie "Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrzebia" - limit zobowiązań 1 901 274 zł.

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

- wydatki bieżące - odbiór odpadów komunalnych - limit zobowiązań w ramach zawartej umowy 74 529,50 zł.
- wydatki majątkowe:
 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wola Owadowska, Owadów, Wojciechów, Wólka Lesiowska – Etap I – limit zobowiązań 6 599 000 zł,
 - Budowa łącznika wodociągu Dąbrowa Kozłowska - Kozłów – limit zobowiązań 300 000 zł,
 - Budowa świetlicy gminnej w Woli Owadowskiej – limit zobowiązań 127 660 zł,
 - Budowa boiska wielofunkcyjnego w Bartodziejach – limit zobowiązań 200 000 zł,

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano w 2021 r. w wysokości 10 142 100,07 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Wydatki na inwestycje o charakterze dotacyjnym planuje w wysokości 200 000 zł na pomoc finansową dla powiatu radomskiego.

Przychody i rozchody budżetu

W 2021 roku zaplanowano deficyt budżetu jst w wysokości 6 827 660 zł, który zostanie sfinansowany zaciągniętą pożyczką w WFOŚiGW w Warszawie w kwocie 5 800 000 zł oraz 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 1 027 660 zł w związku z otrzymaniem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych nie wydatkowanych w 2020 r. Przychody budżetu wynoszą 7 840 660 zł z tytułu zaciąganej pożyczki w kwocie 5 800 000 zł, kredytu 1 013 000 zł oraz niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach w kwocie 1 027 660 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)
2021	%	4,70	11,88	12,42
2022	%	4,67	8,43	8,96
2023	%	4,32	6,14	6,67
2024	%	4,26	7,76	7,76
2025	%	4,54	8,06	8,06
2026	%	4,52	8,18	8,41
2027	%	4,50	7,16	7,39
2028	%	4,53	7,84	7,84

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 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 9 716 090 zł w tym: na wydatki majątkowe kwotę 9 127 934 zł, na bieżące kwotę 588 156 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 2021 r. Na lata następne nie planowane są przedsięwzięcia.

Wójt Gminy
Wojciech Ćwierz