

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JASTRZĄB NA LATA 2021 - 2032

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2032, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018 -2019 oraz plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów. Realny wzrost PKB na rok 2021 przewiduje się na poziomie 4%. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 1,8%.

W budżecie roku 2021 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zgodnie z wytycznymi Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zaplanowano kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo ustalono kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

L.P.	Treść	J.m.	2018	2019	2020 rok	
					Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
I.	Dochody ogółem, z tego :	zł	28 481 218,21	30 344 623,64	20 982 252,22	28 819 916,00
		%	x	106,54	x	94,98
I.1	Bieżące, z tego :	zł	23 008 485,63	25 360 048,59	20 341 107,75	26 257 865,00
		%	x	110,22	x	103,54
I.1.1.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	2 668 770,00	2 958 303,00	2 192 102,00	3 225 495,00
		%	x	110,52	x	109,03
I.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	32 553,47	14 374,89	7 232,14	30 000,00
		%	x	44,16	x	208,70
I.1.3	Pozostałe dochody bieżące, z tego :	zł	3 098 366,91	3 529 182,45	2 950 373,66	4 409 873,00
		%	x	113,90	x	124,95
	- Podatek od Nieruchomości	zł	1 456 266,98	1 582 768,81	1 204 006,86	1 785 000,00
		%	x	108,69	x	112,78
I.1.4	Subwencja ogólna	zł	8 403 937,00	9 017 838,00	7 066 294,00	8 762 204,00
		%	x	107,30	x	97,17
I.1.5	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej § 201 i § 2060	zł	7 357 242,14	7 998 831,54	6 865 379,80	8 294 826,00
		%	x	108,72	x	103,70
I.1.6	Dotacje celowe na zadania Własne	zł	919 239,75	990 767,44	890 295,23	1 166 036,00
		%	x	107,78	x	117,69
I.1.7	Dotacje z udziałem środków europejskich	zł	528 376,36	850 751,27	369 430,92	369 431,00

1.2	Dochody majątkowe	zł	5 472 732,58	4 984 575,05	641 144,47	2 562 051,00
		%	x	91,08	x	51,40

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

W stosunku do projektu budżetu zwiększono dochody o kwotę 1 267 180 zł, z tytułu zwiększenia dochodów majątkowych w związku z przesunięciem realizacji przedsięwzięcia pn. „Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrząb” z 2020 roku na 2021 rok.

Planowaną na 2021 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 r. i oznacza wzrost o 4,28% do planowanego wykonania 2020 roku.

W kolejnych latach 2022 – 2032 założono wzrost subwencji o 2%.

Treść	J.m.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Subwencja ogólna	zł	9 137 170	9 319 913	9 506 311	9 696 437	9 890 366	10 088 173	10 289 937	10 495 736
	%	104,28	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00

Treść	J.m.	2029	2030	2031	2032
Subwencja ogólna	zł	10 705 651	10 919 764	11 138 159	11 360 922
	%	102,00	102,00	102,00	102,00

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 r. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o połowę wyliczonego uśrednionego wskaźnika z trzech ostatnich lat.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej. Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Treść	J.m.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	3 043 184	3 113 177	3 184 780	3 258 030	3 332 965	3 409 623	3 488 044
	%	94,35	102,30	102,30	102,30	102,30	102,30	102,30
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	25 000	25 500	26 010	26 530	27 061	27 602	28 154
	%	83,33	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00

Treść	J.m.	2028	2029	2030	2031	2032
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	3 568 269	3 650 340	3 734 298	3 820 187	3 908 051
	%	102,30	102,30	102,30	102,30	102,30
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	28 717	29 291	29 877	30 475	31 084
	%	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00

Na rok 2021 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** jak również **dotacje na**

zadania własne przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr: WF-I.3111.24.25.2020 z dnia 23.10.2020 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu Nr: DRD-3112/23/20 z dnia 19.10.2020 r. Na lata 2022-2032 wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2%. Natomiast wielkości bazowe dla planowania dochodów z tytułu dotacji celowych na zadania własne na 2022 rok przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie tych dochodów w 2020 roku.

Treść	J.m.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dotacje celowe na zadania z zakresu admini. rządowej	zł	8 596 413	8 768 341	8 943 708	9 122 582	9 305 034	9 491 135	9 680 957
	%	103,64	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
Dotacje celowe na zadania własne	zł	776 325	1 189 357	1 213 144	1 237 407	1 262 155	1 287 398	1 313 146
	%	66,58	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
Dotacje z udziałem środków europejskich		-	-	-	-	-	-	-

Treść	J.m.	2028	2029	2030	2031	2032
Dotacje celowe na zadania z zakresu admini. rządowej	zł	9 874 576	10 072 068	10 273 509	10 478 979	10 688 559
	%	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
Dotacje celowe na zadania własne	zł	1 339 409	1 366 197	1 393 521	1 421 391	1 449 819
	%	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
Dotacje z udziałem środków europejskich		-	-	-	-	-

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z **pozostałych dochodów bieżących** są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą w latach 2018-2019 utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów. Pozostałe dochody bieżące zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłat za wodę, odpady i opłaty eksploatacyjnej. W 2021 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Przy tym założeniu łączna dynamika planowanych wpływów z tytułu pozostałych dochodów bieżących kształtuje się w sposób następujący:

Treść	J.m.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Pozostałe dochody bieżące, z tego:	zł	4 302 918	4 388 976	4 476 756	4 566 291	4 657 617	4 750 769	4 845 785
	%	97,57	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
- Podatek od Nieruchomości	zł	1 850 000	1 887 000	1 924 740	1 963 235	2 002 499	2 042 549	2 083 400
	%	103,64	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00

Treść	J.m.	2028	2029	2030	2031	2032
Pozostałe dochody bieżące, z tego:	zł	4 942 700	5 041 554	5 142 385	5 245 233	5 350 138
	%	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00
- Podatek od Nieruchomości	zł	2 125 068	2 167 570	2 210 921	2 255 140	2 300 242
	%	102,00	102,00	102,00	102,00	102,00

W stosunku do projektu budżetu zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1 267 180 zł, w związku z przesunięciem środków z 2020 roku na realizację przedsięwzięcia pn. „Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrząb”. Po dokonanej korekcie dochody majątkowe zostały zaplanowane w 2021 roku w wysokości 1 556 772 zł, z tytułu:

- sprzedaży działek rolnych na kwotę 150 000 zł. Są to działki rolne do sprzedaży w m. Gąsawy Plebańskie wycenione na kwotę 291 900 zł (do projektu budżetu przyjęto kwotę 150 000 zł);

- dotacji na projekt pn. „Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrząb” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 – kwota 1 406 772 zł. Okres realizacji projektu 2019-2021.

W kolejnych latach 2022 – 2032 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Po dokonanej korekcie w 2021 roku dochody ogółem zaplanowano w kwocie 27 437 782 zł, w tym bieżące 25 881 010 zł i majątkowe 1 556 772 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2021- 2032 przedstawia się w następująco :

L.P.	Wyszczególnienie	J.m.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
I.	Dochody ogółem, z tego:	zł	27 437 782	26 805 264	27 350 709	27 907 277	28 475 198	29 054 700	29 646 023
		%	95,20	97,69	102,03	102,03	102,04	102,04	102,04
I.1	Dochody bieżące,	zł	25 881 010	26 805 264	27 350 709	27 907 277	28 475 198	29 054 700	29 646 023
		%	98,56	103,57	102,03	102,03	102,04	102,04	102,04
I.2	Dochody majątkowe	zł	1 556 772	-	-	-	-	-	-
		%	60,76	-	-	-	-	-	-

L.P.	Wyszczególnienie	J.m.	2028	2029	2030	2031	2032
I.	Dochody ogółem, z tego:	zł	30 249 407	30 865 101	31 493 354	32 134 424	32 788 573
		%	102,04	102,04	102,04	102,04	102,04
I.1	Dochody bieżące,	zł	30 249 407	30 865 101	31 493 354	32 134 424	32 788 573
		%	102,04	102,04	102,04	102,04	102,04
I.2	Dochody majątkowe	zł	-	-	-	-	-
		%	-	-	-	-	-

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2020 r., które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2020 r.	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	20 194 325,18	29 062 328,00
I.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	19 341 580,72	25 692 420,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	8 106 293,91	10 848 930,00
	Dotacje	zł	1 194 902,57	1 577 533,00
	Obsługa długu	zł	73 267,90	130 000,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	9 967 116,34	13 135 957,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	852 744,46	3 369 908,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

W związku z powyższym w latach 2022-2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

W stosunku do projektu budżetu zwiększono wydatki o kwotę 2 315 200 zł, w tym z tytułu zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2 000 zł w związku ze zwiększeniem rezerwy ogólnej oraz z tytułu zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 2 313 200 zł w związku

z przesunięciem realizacji przedsięwzięcia kwota – 1 513 200 zł oraz wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia kwota – 800 000 zł. Po korekcie na 2021 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 28 740 514 zł, w tym na bieżące 25 332 466 zł i majątkowe 3 408 048 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 30 września 2020 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano uwzględniając: wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę od 2021 r. z kwoty 2 600 zł na kwotę 2 800 zł tj. ok. 7,7% oraz z tytułu planowanych świadczeń pracowniczych (tj. odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe).

W latach kolejnych objętych prognozą wzrost wynagrodzeń osobowych spowodowany jest wzrostem planowanych świadczeń pracowniczych (odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe).

Zakup towarów i usług (olej opałowy, energia elektryczna,) na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. z uwzględnieniem ok. 1,5% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach wydatki z w/m tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o ok. 2% - 3,5%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W obliczeniach odsetek kredytowych do zapłacenia przyjęto stałą stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę kredytową - razem oprocentowanie 1,20%.

Wydatki majątkowe po dokonanej korekcie w 2021 r. zaplanowano w wysokości 3 408 048 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2021-2032 przewiduje się w następującej wysokości :

L.P.	Treść	J.m.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wydatki ogółem , z tego :		zł	28 740 514	26 084 163	26 625 934	27 187 277	27 719 358	28 248 860	28 840 182
		%	98,89	90,76	102,08	102,11	101,96	101,91	102,09
1.	Wydatki bieżące, w tym :	Zł	25 332 466	25 829 379	26 423 455	27 057 618	27 620 000	28 134 200	28 739 623
		%	98,60	101,96	102,30	102,40	102,08	101,86	102,15
	Wynagrodzenia i pochodne w tym:	zł	10 953 305	11 062 838	11 173 466	11 285 201	11 398 053	11 512 034	11 627 154
		%	100,96	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00
	świadczenia pracownicze	zł	223 720	335 800	246 300	143 600	189 000	209 700	152 800
	Dotacje	zł	1 698 460	1 707 000	1 715 500	1 725 000	1 733 600	1 742 243	1 750 929
	Obsługa długu	zł	120 000	116 000	112 000	97 000	81 000	65 000	48 000
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	12 560 701	12 943 541	13 422 489	13 950 417	14 407 347	14 814 923	15 313 540
2.	Wydatki majątkowe	zł	3 408 048	254 784	202 479	129 659	99 358	114 660	100 559

L.P.	Treść	J.m.	2028	2029	2030	2031	2032
Wydatki ogółem , z tego :		zł	29 524 407	30 140 101	31 172 661	31 824 424	32 478 573
		%	102,37	102,09	103,43	102,09	102,06
1.	Wydatki bieżące, w tym :	Zł	29 335 407	29 919 400	30 607 754	31 222 824	31 889 873
		%	102,07	101,99	102,30	102,01	102,14
	Wynagrodzenia i pochodne w tym:	zł	11 743 425	11 860 860	11 979 468	12 099 263	12 220 256
		%	101,00	101,00	101,00	101,00	101,00
	świadczenia pracownicze	zł	205 500	97 200	214 700	195 100	186 200
	Dotacje	zł	1 754 650	1 763 423	1 772 240	1 781 100	1 790 000
	Obsługa długu	zł	34 000	20 000	13 000	7 000	4 000
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	15 803 332	16 275 117	16 843 046	17 335 461	17 875 617
2.	Wydatki majątkowe	zł	189 000	220 701	564 907	601 600	588 700

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU .

W stosunku do projektu budżetu zwiększono deficyt oraz przychody o kwotę 1 048 020 zł.

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Treść	J.m	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	Dochody	zł	27 437 782	26 805 264	27 350 709	27 907 277	28 475 198	29 054 700	29 646 023
2.	Wydatki	zł	28 740 514	26 084 163	26 625 934	27 187 277	27 719 358	28 248 860	28 840 182
3	Wynik budżetu	zł	-1 302 732	721 101	724 775	720 000	755 840	805 840	805 841
4	Przychody	zł	1 953 446	-	-	-	-	-	-
	Kredyty	zł	-	-	-	-	-	-	-
	Pożyczki	zł	-	-	-	-	-	-	-
	Wolne środki	zł	653 446	-	-	-	-	-	-
	Niewykorzystane środki na rachunku budżetu z 2020 r (art. 217 ust. 2 pkt.8)	zł	1 300 000	-	-	-	-	-	-
5	Rozchody	zł	650 714	721 101	724 775	720 000	755 840	805 840	805 841
	Kredyty	zł	519 600	601 101	724 775	720 000	755 840	805 840	805 841
	Pożyczki	zł	131 114	120 000	-	-	-	-	-

L.P.	Treść	J.m	2028	2029	2030	2031	2032
1.	Dochody	zł	30 249 407	30 865 101	31 493 354	32 134 424	32 788 573
2.	Wydatki	zł	29 524 407	30 140 101	31 172 661	31 824 424	32 478 573
3	Wynik budżetu	zł	725 000	725 000	320 693	310 000	310 000
4	Przychody	zł	-	-	-	-	-
	Kredyty	zł	-	-	-	-	-
	Pożyczki	zł	-	-	-	-	-
	Niewykorzystane środki na rachunku budżetu z 2020 r (art. 217 ust. 2 pkt.8)	zł	-	-	-	-	-
		zł	-	-	-	-	-
5	Rozchody	zł	725 000	725 000	320 693	310 000	310 000
	Kredyty	zł	725 000	725 000	320 693	310 000	310 000
	Pożyczki	zł	-	-	-	-	-

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2021 planuje się deficyt w wysokości 1 302 732 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2021 roku z niewykorzystanych środków na rachunku budżetu wynikających ze szczególnych zasad wykonania budżetu w kwocie 1 300 000 zł pochodzą ze środków z RFIL, które Gmina otrzymała w 2020 roku i przeznaczono na zadania pn.: „Budowa chodnika przy drodze gminnej w Gąsawach Rządowych Niwach (działka nr 735) o długości 500 mb” – 250 000 zł; „Przebudowa drogi gminnej w m. Orlów” – 250 000 zł oraz „Budowa sieci wodociągowej na odcinku Śmiłów-Gąsawy Rządowe oraz modernizacja hydroforni w Śmiłowie” – 800 000 zł.

Pozostałe przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 653 446 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na rozchody z tytułu spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz pożyczek i pochodzić będą z niezaangażowanych wolnych środków z 2019 r. w budżecie roku 2020 w kwocie 430 135 oraz wpłat mieszkańców na projekt w 2020 roku w kwocie 223 311 zł.

Rozchody budżetu w roku 2021 wyniosą 650 714 zł i dotyczyć będą spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2013 i 2017-2020 oraz pożyczek z 2016 i 2017 roku. Prognozowane rozchody wynikają z harmonogramów do zawartych umów kredytów i pożyczek.

V. PROGNOZA DŁUGU .

Indywidualny wskaźnik zadłużania ustalony wg art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach objętych zadłużeniem przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań wyliczony wg art.243 w oparciu o plan III kwartału	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań wyliczony wg art.243 w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 r.
2021	%	4,67	5,68	5,68
2022	%	4,97	5,39	5,40
2023	%	4,87	5,58	5,59
2024	%	4,66	5,83	5,83
2025	%	4,67	5,97	5,97
2026	%	4,76	5,27	5,27
2027	%	4,58	5,31	5,31
2028	%	3,99	5,39	5,39
2029	%	3,83	5,52	5,52
2030	%	1,68	5,30	5,30
2031	%	1,57	5,09	5,09
2032	%	1,52	4,97	4,97

Indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań kształtuje się poniżej dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego w w/wym przepisie i jest na bezpiecznym poziomie. W latach 2021-2032 nie jest planowane zaciąganie kredytów i pożyczek.

W związku z powyższym w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramu spłat zawartych w umowach.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W stosunku do projektu zmianie uległy przedsięwzięcia majątkowe w związku z przesunięciem realizacji projektu pn. „Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrząb” z 2020 roku na 2021 rok oraz wprowadzeniem nowego zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej na odcinku Śmiłów-Gąsawy Rządowe oraz modernizacja hydroforni w Śmiłowie”.

Po zmianie w 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 2 549 120 zł, w tym na wydatki majątkowe – 2 506 120 zł., bieżące – 43 000 zł. Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

W 2021 roku przewiduje się realizację następujących przedsięwzięć:

- Przedsięwzięcia majątkowe

1. Projekt pn. „Wymiana urządzeń grzewczych w Gminie Jastrząb” realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Okres realizacji projektu 2019-2021. Limit w 2021 roku – 1 706 120 zł, w tym dofinansowanie 1 406 772 zł. Celem głównym projektu jest zmniejszenie emisji zanieczyszczeń powietrza na terenie Gminy Jastrząb dzięki wymianie urządzeń grzewczych.
2. Zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej na odcinku Śmiłów-Gąsawy Rządowe oraz modernizacja hydroforni w Śmiłowie”. Okres realizacji 2019-2021. Łączne nakłady 830 000 zł, limit 2021 – 800 000 zł, limit zobowiązań 800 000 zł. Głównym celem zadania jest poprawa warunków i jakości życia mieszkańców Gminy Jastrząb poprzez budowę sieci wodociągowej na odcinku Śmiłów-Gąsawy Rządowe oraz modernizację hydroforni w Śmiłowie mających szczególne znaczenie dla poprawy stanu środowiska, rozwoju sektora gospodarczego, społecznego oraz efektywność kosztową z tytułu ponoszenia opłat za wodę przez gminę.

- Przedsięwzięcia bieżące

1. Przedsięwzięcie pn. „Gminne Dożynki – Jastrząb 2021” – ze względu na sytuację panującą pandemii COVID 19 został podpisany aneks do umowy zawartej w 2020 roku na przełożenie zorganizowania Gminnych Dożynek na 2021 rok. Okres realizacji 2020-2021. Limit 2021 – 43 000 zł. Celem przedsięwzięcia jest pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz kultywowanie tradycji lokalnych.

PRZEWODNICĄCY
Sejdu Gminy w Jastrzębie
Sławomir Krawczyk