

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 407 267,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 201 267,14 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 206 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 407 267,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 3 118 897,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 288 370,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>43 412 294,03</b>	<b>+3 407 267,14</b>	<b>46 819 561,17</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>27 080 187,00</b>	<b>+3 201 267,14</b>	<b>30 281 454,14</b>
Subwencja ogólna	14 536 620,00	+1 269 320,00	15 805 940,00
Dotacje bieżące	4 537 134,00	+1 125 680,14	5 662 814,14
Pozostałe	4 442 360,00	+806 267,00	5 248 627,00
Podatek od nieruchomości	2 100 000,00	+775 000,00	2 875 000,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>16 332 107,03</b>	<b>+206 000,00</b>	<b>16 538 107,03</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>45 727 959,03</b>	<b>+3 407 267,14</b>	<b>49 135 226,17</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>26 709 911,93</b>	<b>+3 118 897,14</b>	<b>29 828 809,07</b>
Wynagrodzenia i pochodne	15 921 267,93	+1 128 468,28	17 049 736,21
Obsługa długu	360 400,00	+1 300,00	361 700,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 428 244,00	+1 989 128,86	12 417 372,86
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>19 018 047,10</b>	<b>+288 370,00</b>	<b>19 306 417,10</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,91%	9,24%	TAK	9,32%	TAK
2025	4,23%	9,14%	TAK	9,22%	TAK
2026	3,94%	5,97%	TAK	6,58%	TAK
2027	3,70%	6,97%	TAK	7,58%	TAK
2028	3,48%	7,63%	TAK	8,24%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2029	3,20%	8,05%	TAK	8,66%	TAK
2030	2,97%	8,19%	TAK	8,80%	TAK
2031	2,75%	9,96%	TAK	9,96%	TAK
2032	2,53%	11,00%	TAK	11,00%	TAK
2033	2,37%	11,03%	TAK	11,03%	TAK
2034	1,80%	10,72%	TAK	10,72%	TAK
2035	2,04%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2036	1,86%	10,21%	TAK	10,21%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jastrzęb spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. (P) Zakup nowego średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla jednostki OSP w Nowym Dworze (rozstrzygnięcie przetargu).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.