

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

do Uchwały Nr LII/325/2023 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 30 marca 2023 r.

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIANY WPF

W stosunku do ostatniej zmiany WPF dokonanej Uchwałą Nr LI/317/2023 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 28 lutego 2023 r. uwzględniono zmiany planu dochodów

- Zarządzeniem Nr 20/2023 Burmistrza Jastrzębia z dnia 28.02.2023 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków oraz w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2023,
- Zarządzeniem Nr 27/2023 Burmistrza Jastrzębia z dnia 16.03.2023 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków oraz w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2023
- Uchwałą Nr LII/326/2023 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 30.03.2023 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na rok 2023 Rady Gminy Jastrząb Nr XLVIII/297/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Plan dochodów ogółem na 2023r. do ostatniej zmiany WPF dokonanej Uchwałą Nr LI/317/2023 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 28 lutego 2023 r. został zmniejszony o kwotę 2 037 267,51 zł, w tym plan dochodów bieżących o kwotę 37 267,51 zł. Zmniejszeniu uległ plan dochodów bieżących z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 53 903,51 zł oraz z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 10 374,00 zł natomiast zwiększenie uległ plan pozostałych dochodów o kwotę 27 010,00 zł.

Zmniejszono plan dochodów majątkowych o kwotę 2 000 000,00 zł pochodzących z dotacji na zadanie pn.:” Termomodernizacja i modernizacja 4 hydroforni, budowa wodociągów w gm. Jastrząb oraz budowa 1 studni głębinowej przy hydroforni w m. Śmiłów”.

Plan dochodów po zmianach wynosi 35 839 664,49 zł. w tym:

- plan dochodów bieżących wynosi 23 768 404,49 zł i zmniejszył się w stosunku do poprzedniej WPF o kwotę 37 267,51 zł;

W roku 2023 plan dochodów majątkowych wynosi 12 071 260,00 zł i zmniejszył się w stosunku do poprzedniej WPF o kwotę 2 000 000,00 zł.

W roku 2024 plan dochodów majątkowych zmniejszył się o kwotę 1 325 000 000,00 zł.

W roku 2025 zwiększył o kwotę 3 325 000,00 zł

W latach 2026-2038 nie dokonywano zmian w planie dochodów.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Plan wydatków ogółem na 2023 r. do ostatniej zmiany WPF dokonanej Uchwałą Nr LI/317/2023 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 28 lutego 2023 r.. został zmniejszony o kwotę 2 037 267,51 zł, w tym wydatki bieżące zostały zmniejszone o kwotę 135 642,51 zł, a wydatki majątkowe o kwotę 1 901 625,00 zł.

Po dokonanych zmianach plan wydatków w 2023 r. ogółem stanowi kwotę 40 359 129,53 zł, z tego plan wydatków bieżących 24 374 398,64 zł, a plan wydatków majątkowych 15 984 730,89 zł.

W latach 2024-2038 dokonano zwiększenia planowanych wydatków na obsługę długu, które wynika z zaplanowanego zaciągnięcia kredytu w roku 2024 na kwotę 1 325 000,00 zł oraz w roku 2025 na kwotę 826 000,00 zł. Zwiększenie planowanych przychodów w powyższym okresie wynika z konieczności sfinansowania zadania pn. „Termomodernizacja i modernizacja 4 hydroforni, budowa wodociągów w gm. Jastrzęb oraz budowa 1 studni głębinowej przy hydroforni w m. Śmiłów”.

W roku 2025 zwiększono planowane wydatki majątkowe o kwotę 4 150 100,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie powyższego zadania.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu gminy w roku 2023 nie uległ zmianie.

W roku 2024 zwiększono planowane przychody o kwotę 1 325 000,00 zł, natomiast w roku 2025 o kwotę 826 000,00 zł, powiększając deficyt w poszczególnych latach.

Spłaty ww kredytów zaplanowano w następujący sposób:

w roku 2034 -150 000,00 zł, w latach 2035-2037 po 600 000,00 zł, w roku 2038 -201 000,00 zł.

W roku 2023 wynik budżetu nie uległ zmianie.

W latach spłaty zadłużenia 2034-2038 planuje się zmniejszenie wydatków majątkowych w celu pokrycia rozchodów w wymienionym okresie.

V. PROGNOZA DŁUGU

Zmiany w WPF spowodowały zmniejszenie o 0,39 % planowanego w 2023 roku indywidualnego wskaźnika po lewej stronie równania określonego w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, który wynosi 6,05 % przy dopuszczalnym wskaźniku wynoszącym 10,57 %.

W latach 2024-2038 indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia określone w kolumnie 8.1 ulegają nieznacznym zmianom i wynoszą odpowiednio: 4,85%, 4,73%, 4,98%, 4,83%, 4,56%, 4,44%, 4,28%, 4,03%, 3,89%, 3,78%, 3,77%, 3,43%, 3,30%, 3,18%, 1,48%. Wskaźniki dopuszczalne określone w kolumnie 8.3.1 również ulegają nieznacznym zmianom i wynoszą odpowiednio: 9,51%, 9,80%, 6,71%, 7,33%, 7,34%, 7,14%, 6,52%, 7,42%, 6,98%, 6,56%, 5,98%, 5,73%, 5,59%, 5,64%, 5,77%.

We wszystkich latach objętych prognozą gmina spełnia relację spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 uofp.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W wykazie przedsięwzięć w wydatkach **bieżących i majątkowych** dokonano następujących zmian:

- w pozycji 1.1.1.2 zmniejszono planowane wydatki bieżące na przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków z UE pn.: Dostępna Gmina Jastrzęb” – dostosowanie budynku Urzędu

Gminy dla osób z niepełnosprawnościami – poprawa dostępności usług dla mieszkańców w swoich jednostkach organizacyjnych o kwotę 5 360,00 zł; limit wydatków na 2023 rok wynosi 65 180,00 zł; zmian dokonano w wyniku ponownego przeliczenia kosztów realizacji zadania.

- w pozycji 1.1.2.1 zwiększono planowane wydatki majątkowe na przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków z UE pn.: Dostępna Gmina Jastrzęb” – dostosowanie budynku Urzędu Gminy dla osób z niepełnosprawnościami – poprawa dostępności usług dla mieszkańców w swoich jednostkach organizacyjnych o kwotę 14 240,00 zł; limit wydatków na 2023 rok wynosi 257 700,00 zł; zmian dokonano w wyniku ponownego przeliczenia kosztów realizacji zadania.

- w pozycji 1.3.2.6 „Termomodernizacja i modernizacja 4 hydroforni, budowa wodociągów w gm. Jastrzęb oraz budowa 1 studni głębinowej przy hydroforni w m. Śmiłów” - przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu **Polski Ład** zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 1 292 200,00 zł. Zmian dokonano w wyniku rozstrzygnięcia przetargu w trybie zaprojektuj i wybuduj. okres realizacji określono na lata 2023-2025.

W roku 2023 zmniejszono limit wydatków o kwotę 1 924 890,00 zł;

Na rok 2024 limit wydatków uległ zmniejszeniu o kwotę 914 010,00zł i wynosi po zmianach 3 735 990,00 zł.

W roku 2025 ustalono limit wydatków na powyższe zadanie w wysokości 4 151 000,00 zł.

Łączny limit zobowiązań wynosi 8 302 200,00 zł.

Łączny limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2023 roku wynosi po zmianach 16 101 366,93 zł w tym na wydatki bieżące 249 661,04 zł, na wydatki majątkowe 15 851 705,89 zł.

W roku 2024 limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem wynosi 5 239 188,00 w tym na wydatki bieżące 3 198,00 zł ,na wydatki majątkowe 5 235 990,00 zł.

W roku 2025 limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem wynosi 5 154 298,00 w tym na wydatki bieżące 3 198,00 zł ,na wydatki majątkowe 5 151 000,00 zł.

W kolejnych latach objętych wykazem zmian nie dokonywano