

**Objaśnienia do Uchwały Nr XLV/276/2022 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 30 września 2022 roku zmieniającej Uchwałę Nr XXXV/224/2021 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2022-2035.**

**I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIANY WPF**

W stosunku do Uchwały Nr XLIV/272/2022 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 26 sierpnia 2022 r w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2022-2035. uwzględniono zmiany planu dochodów oraz wydatków dokonanych na podstawie zmian wprowadzonych:

1. Zarządzeniem Nr 82/2022 Wójta Gminy Jastrzęb z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Jastrzęb, planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami na rok 2022;
2. Zarządzeniem Nr 88/2022 Wójta Gminy Jastrzęb z dnia 14 września 2022 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Jastrzęb na rok 2022.
3. Uchwały Nr XLV/277/2022 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 30 września 2022 r. w sprawie zmian w Uchwale Budżetowej Gminy Jastrzębiu na rok 2022 Nr XXXV/225/2021 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 30 grudnia 2021 roku.

**II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

W stosunku do zmian WPF z dnia 26 sierpnia 2022 roku zwiększono prognozowane dochody budżetowe w roku 2022 o kwotę 4 055 234,00 zł, wynikające ze:

- 1) zwiększenia dochodów bieżących ogółem o kwotę 4 061 238,00 zł z tytułu:
  - zwiększenia subwencji ogólnej o kwotę 21 104,00 zł;
  - zmniejszenia z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 3 265 373,00 zł,
  - zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 774 761,00 zł,
- 2) zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 6 004,00 zł z tytułu:
  - dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 6 004,00 zł.

Plan dochodów po zmianie wynosi 40 701 315,00 zł, w tym: bieżące 29 209 426,00 zł, majątkowe 11 491 889,00 zł.

### **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

W stosunku do zmian WPF z dnia 26 sierpnia 2022 roku zwiększono prognozowane wydatki budżetowe w roku 2022 o kwotę 4 055 234,00 zł, w tym z tytułu wydatków bieżących o kwotę 4 055 234,00 zł.

Plan wydatków po zmianie wynosi 47 611 366,27 zł., w tym: bieżące 29 081 858,06 zł, majątkowe 18 529 508,21 zł.

### **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU**

Wielkości przychodów, rozchodów i wynik budżetu nie uległy zmianie.

Plan przychodów stanowi kwotę 7 631 152,27 zł, w tym:

- kredyt w kwocie 900 000,00 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4 238 352,27 zł.
- wolne środki w kwocie 2 492 800,00 zł.

Plan rozchodów stanowi kwotę 721 101,00 zł.

Planowany deficyt budżetu wynosi 6 910 051,27 zł sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- kredytu w kwocie 178 899,00 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 kwocie 4 238 352,27 zł.
- wolnych środków w kwocie 2 492 800,00 zł.

### **V. PROGNOZA DŁUGU**

Na koniec 2022 r. poziom zadłużenia wg tytułów dłużnych planuje się w kwocie 7 102 989,00 zł, co stanowi 19,26% planowanych dochodów.

Prognozowany indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu Gminy spłatami zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych kształtuje się na bezpiecznym poziomie.

Na podstawie art. 9 ustawy z 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r. poz.2500) zmienionego poprzez art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1927), Wójt Gminy Jastrzęb Zarządzeniem Nr 94/2021 z dnia 23 listopada 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjął w latach 2022-2025 okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

## **VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W stosunku do zmian w WPF z dnia 26 sierpnia 2022 r. wprowadzono w wieloletnich przedsięwzięciach następujące zmiany:

- 1) zmniejszono o kwotę 13 879,00 zł łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2022 rok oraz limit zobowiązań na przedsięwzięciu w poz. 1.3.2.4 pn. Przebudowa drogi gminnej nr 400209W w Gąsawach Plebańskich oraz drogi gminnej nr 400202W Kuźnia – Wola Lipieniecka Duża” w związku ze zmniejszeniem wartości zadania w wyniku przeprowadzonych procedur przetargowych.

W związku z wprowadzoną zmianą ustala się:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 9 350 196,00 zł,
- limit wydatków roku 2022 w kwocie 9 266 531,00 zł,
- limit zobowiązań w kwocie 9 237 011,00zł.

- 2) zwiększono o kwotę 1 524,00 zł łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2022 rok oraz limit zobowiązań na przedsięwzięciu w poz. 1.3.1.2 pn.: Program „Czyste powietrze” w związku z otrzymanymi środkami na realizację programu.

W związku z wprowadzoną zmianą ustala się:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 70 300,00 zł,
- limit wydatków roku 2022 w kwocie 35 752,00 zł,
- limit zobowiązań w kwocie 40 300,00 zł.