

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb:

1. Dochody ogółem zwiększono o 26 875,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 26 875,53 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 53 531,01 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 30 420,51 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 23 110,50 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -777 111,67 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 513 051,79	+26 875,53	37 539 927,32
Dochody bieżące	36 067 345,79	+26 875,53	36 094 221,32
Dotacje bieżące	4 410 533,79	+26 875,53	4 437 409,32
Wydatki ogółem	38 263 507,98	+53 531,01	38 317 038,99
Wydatki bieżące	35 386 700,82	+30 420,51	35 417 121,33
Wynagrodzenia i pochodne	20 206 932,00	+64 716,00	20 271 648,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 760 718,82	-34 295,49	14 726 423,33
Wydatki majątkowe	2 876 807,16	+23 110,50	2 899 917,66
Wynik budżetu	-750 456,19	-26 655,48	-777 111,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 26 655,48 zł i po zmianach wynoszą 1 377 111,67 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 350 456,19	+26 655,48	1 377 111,67
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	106 045,30	+26 655,48	132 700,78

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jastrzęb zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”.

Splota zaciągniętych zobowiązań Gminy Jastrzęb

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	600 000,00
2027	600 000,00
2028	600 000,00
2029	600 000,00
2030	600 000,00
2031	600 000,00
2032	600 000,00
2033	600 214,00
2034	758 000,00
2035	600 000,00
2036	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb na lata 2026-2036

spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach

publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2026	3,22%	9,48%	TAK	9,97%	TAK
2027	2,66%	9,14%	TAK	9,63%	TAK
2028	2,50%	8,49%	TAK	8,97%	TAK
2029	2,35%	6,28%	TAK	6,77%	TAK
2030	2,22%	4,91%	TAK	5,40%	TAK
2031	2,09%	4,94%	TAK	5,43%	TAK
2032	1,96%	4,00%	TAK	4,49%	TAK
2033	1,85%	3,36%	TAK	3,36%	TAK
2034	2,13%	3,31%	TAK	3,31%	TAK
2035	1,60%	3,30%	TAK	3,30%	TAK
2036	1,50%	3,36%	TAK	3,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jastrząb spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.