

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jastrzęb:

1. Dochody ogółem zwiększono o 137 230,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 137 230,67 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 137 230,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 128 670,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 560,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 759 528,52	+137 230,67	38 896 759,19
Dochody bieżące	36 251 160,93	+137 230,67	36 388 391,60
Dotacje bieżące	4 590 348,93	+107 230,67	4 697 579,60
Pozostałe	6 071 479,00	+30 000,00	6 101 479,00
Wydatki ogółem	40 447 443,19	+137 230,67	40 584 673,86
Wydatki bieżące	36 271 629,38	+128 670,67	36 400 300,05
Wynagrodzenia i pochodne	20 627 406,01	-70 523,06	20 556 882,95
Pozostałe wydatki bieżące	15 225 173,37	+199 193,73	15 424 367,10
Wydatki majątkowe	4 175 813,81	+8 560,00	4 184 373,81

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

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatą 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%	8,83%	TAK	9,31%	TAK
2028	2,50%	8,18%	TAK	8,66%	TAK
2029	2,35%	5,97%	TAK	6,45%	TAK
2030	2,22%	4,60%	TAK	5,08%	TAK
2031	2,09%	4,63%	TAK	5,11%	TAK
2032	1,96%	3,69%	TAK	4,18%	TAK
2033	1,85%	3,05%	TAK	3,05%	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 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 30.09.2025 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. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) (P) Klub Seniora i usługi opiekuńcze w gminie Jastrzęb – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 487,62 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	365 537,17	+10 487,62	376 024,79

Źródło: opracowanie własne.

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.