

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

do Uchwały Nr LIX/370/2023 Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 21 września 2023r.

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO ZMIANY WPF

W stosunku do ostatniej zmiany WPF dokonanej Uchwałą Nr **LVI/347/2023** Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 30 czerwca 2023 r. uwzględniono zmiany planu dochodów

- Uchwałą Nr **LVII/353/2023** Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 17.07.2023 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej na rok 2023 Rady Gminy Jastrząb Nr **XLVIII/297/2022** z dnia 29 grudnia 2022 r.
- Zarządzeniem Nr 79/2023 Burmistrza Jastrzębia z dnia 07.08.2023 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków oraz w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2023,
- Zarządzeniem Nr 88/2023 Burmistrza Jastrzębia z dnia 31.08.2023 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków oraz w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2023
- Zarządzeniem Nr 92/2023 Burmistrza Jastrzębia z dnia 07.09.2023 r. w sprawie zmian w planie dochodów i wydatków oraz w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej na rok 2023,
- Uchwałą Nr **LIX/371/2023** Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 21.09.2023 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 2023 r. do ostatniej zmiany WPF dokonanej Uchwałą Nr **LVI/347/2023** Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 30 czerwca 2023 r. został zwiększony o kwotę 2 519 326,67 zł, w tym plan dochodów bieżących o kwotę 2 274 148,67 zł. z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 2 019 967,00 zł ,dotacji przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 254 181,67 zł oraz plan dochodów majątkowych o kwotę 245 178,00 zł.

Plan dochodów po zmianach ogółem wynosi 36 910 749,50 zł. w tym:

- plan dochodów bieżących wynosi 26 625 721,50 zł i zwiększył się w stosunku do poprzedniej WPF o kwotę 2 274 148,67 zł,
- plan dochodów majątkowych wynosi 10 285 028,00 zł i zwiększył się w stosunku do poprzedniej WPF o kwotę 245 178,00 zł.

W roku 2024 plan dochodów majątkowych zwiększył się o kwotę 280 000,00 zł a w roku 2025 o kwotę 81 248,00 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 **LVI/347/2023** Rady Miejskiej w Jastrzębiu z dnia 30 czerwca 2023 r. został zwiększony o kwotę 2 699 326,67 zł, w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 2 285 626,67 zł i wydatki majątkowe o kwotę 413 700,00 zł.

Po dokonanych zmianach plan wydatków w 2023 r. ogółem stanowi kwotę 42 470 132,04 zł, z tego plan wydatków bieżących 27 610 922,56 zł, a plan wydatków majątkowych 14 859 209,48 zł.

W roku 2024 plan wydatków majątkowych zwiększył się o kwotę 280 000,00 zł a w roku 2025 o kwotę 81 248,00 zł.

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

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu gminy w roku 2023 uległ zwiększeniu o kwotę 180 000,00 zł i wynosi 5 559 382,54 zł. Wzrost deficytu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z przychodów ze szczególnych zasad wykonania budżetu w kwocie 180 000,00 zł.

W pozostałych latach objętych prognozą nie dokonano zmian.

V. PROGNOZA DŁUGU

Zmiany w WPF spowodowały zmniejszenie o 0,11% 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 5,50 % przy dopuszczalnym wskaźniku wynoszącym 10,53 %.

W latach 2024-2038 indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia określone w kolumnie 8.1 ulegają nieznacznym zmianom i wynoszą odpowiednio: 5,11%, 4,99%, 5,25%, 5,10%, 4,82%, 4,69%, 4,53%, 4,22%, 4,07%, 3,96%, 3,90%, 3,90%, 3,76%, 3,55%, 3,31%. Wskaźniki dopuszczalne określone w kolumnie 8.3.1 ulegają nieznacznym zmianom i wynoszą odpowiednio: 9,24%, 9,57%, 6,59%, 7,25%, 7,30%, 7,14%, 6,60%, 7,69%, 7,23%, 6,80%, 6,21%, 5,94%, 5,83 %, 5,91 %, 6,06%

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 pozycjach 1.1.1.4 i 1.1.2.3 wprowadzono nowe przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków z UE pn.: Cyberbezpieczny Samorząd” -wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, które składa się z wydatków bieżących w kwocie 58 800,00 zł i wydatków majątkowych w kwocie 361 248,00 zł .

W wydatkach bieżących w roku 2023 limit wydatków określono w wysokości 25 200,00 zł w roku 2024 kwotę 12 600,00 zł i w 2025 kwotę 21 000,00 zł

W wydatkach majątkowych w roku 2024 limit wydatków określono w wysokości 280 000,00 zł, w 2025 roku w wysokości 81 248,00 zł.

Łączna wartość grantu wynosi 420 048,00 zł.

- w pozycji 1.3.1.2 zwiększono łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. Program „Czyste powietrze” – poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych o kwotę 35 000,00 zł; o tą samą kwotę zwiększono limit wydatków w roku 2023.

Podstawą zmiany jest podpisany aneks z jednostką dotującą.

- w pozycji 1.3.2.2 zmniejszono łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. Przebudowa drogi gminnej nr 400209W w Gąsawach Plebańskich oraz drogi gminnej nr 400202W Kuźnia – Wola Lipieniecka Duża o kwotę 35 000,00 zł; o tą samą kwotę zmniejszono limit wydatków w roku 2023. Zmian dokonano w wyniku zakończenia realizacji zadania .

Łączny limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2023 roku wynosi po zmianach 14 381 755,52 zł w tym na wydatki bieżące 309 861,04 zł, na wydatki majątkowe 14 071 894,48 zł.

Łączny limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2024 roku wynosi po zmianach 9 731 538,00 zł w tym na wydatki bieżące 15 798,00 zł, na wydatki majątkowe 9 715 740,00 zł.

Łączny limit wydatków na przedsięwzięcia ogółem w 2025 roku wynosi po zmianach 5 256 546,00 zł w tym na wydatki bieżące 24 198,00 zł, na wydatki majątkowe 5 232 348,00 zł.

W kolejnych latach objętych wykazem zmian nie dokonywano.