

**UCHWAŁA NR LXXXIII/674/2024
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 22 marca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2024-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała Nr LXXXI/653/2024 Rady Gminy Jasło z dnia 23.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2024-2030 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło na lata 2024-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Jasło, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jasło.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jasło

Józef Dzedzic

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXXXIII/674/2024 Rady Gminy Jasto z dnia 22.03.2024 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | Dochody ogółem | 87 200 434,22 | 73 533 153,00 | 75 847 550,00 | 79 442 209,00 | 80 503 357,00 | 81 380 847,00 | 83 415 367,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 74 064 051,53 | 73 533 153,00 | 75 847 550,00 | 79 442 209,00 | 80 503 357,00 | 81 380 847,00 | 83 415 367,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 14 600 800,00 | 15 199 433,00 | 15 670 615,00 | 16 062 380,00 | 16 512 127,00 | 16 941 442,00 | 17 364 978,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 138 739,00 | 144 427,00 | 148 904,00 | 152 627,00 | 156 901,00 | 160 980,00 | 165 004,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 33 921 307,00 | 32 163 167,00 | 33 160 225,00 | 33 989 231,00 | 34 940 929,00 | 35 849 393,00 | 36 745 628,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 13 615 586,87 | 14 231 030,00 | 14 707 062,00 | 14 887 656,00 | 14 894 832,00 | 15 282 098,00 | 15 664 150,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 11 787 618,66 | 11 795 096,00 | 12 160 744,00 | 14 350 315,00 | 13 998 568,00 | 13 146 934,00 | 13 475 607,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 4 332 000,00 | 4 424 250,00 | 4 561 402,00 | 4 675 437,00 | 4 806 349,00 | 4 931 314,00 | 5 054 597,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 13 136 382,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 13 136 382,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wydatki ogółem | 94 792 610,75 | 72 947 153,00 | 75 007 550,00 | 76 702 209,00 | 78 263 357,00 | 79 620 847,00 | 82 315 367,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 72 335 426,68 | 72 235 968,00 | 74 346 485,00 | 75 968 161,00 | 77 379 605,00 | 79 238 403,00 | 81 173 146,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 31 848 175,32 | 29 916 827,00 | 30 799 373,00 | 31 607 857,00 | 32 437 563,00 | 33 272 830,00 | 34 121 287,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 606 517,26 | 474 264,00 | 370 174,00 | 291 026,00 | 179 515,00 | 83 983,00 | 23 229,00 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 22 457 184,07 | 711 185,00 | 661 065,00 | 734 048,00 | 883 752,00 | 382 444,00 | 1 142 221,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 22 457 184,07 | 711 185,00 | 661 065,00 | 734 048,00 | 883 752,00 | 382 444,00 | 1 142 221,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2 340 962,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | -7 592 176,53 | 586 000,00 | 840 000,00 | 2 740 000,00 | 2 240 000,00 | 1 760 000,00 | 1 100 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 0,00 | 586 000,00 | 840 000,00 | 2 740 000,00 | 2 240 000,00 | 1 760 000,00 | 1 100 000,00 |
| 4 | Przychody budżetu | 10 178 176,53 | 2 500 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 4 386 000,00 | 2 500 000,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 22 743,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 22 743,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym: | 5 769 433,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 5 769 433,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody budżetu | 2 586 000,00 | 3 086 000,00 | 2 640 000,00 | 2 740 000,00 | 2 240 000,00 | 1 760 000,00 | 1 100 000,00 |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 2 586 000,00 | 3 086 000,00 | 2 640 000,00 | 2 740 000,00 | 2 240 000,00 | 1 760 000,00 | 1 100 000,00 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Kwota długu, w tym: | 9 266 000,00 | 8 680 000,00 | 7 840 000,00 | 5 100 000,00 | 2 860 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 |
| 6.1 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x | x | x | x |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 1 728 624,85 | 1 297 185,00 | 1 501 065,00 | 3 474 048,00 | 3 123 752,00 | 2 142 444,00 | 2 242 221,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 7 520 801,38 | 1 297 185,00 | 1 501 065,00 | 3 474 048,00 | 3 123 752,00 | 2 142 444,00 | 2 242 221,00 |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | x | x | x | x | x | x | x |
| 8.1 | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | 5,28% | 6,00% | 4,92% | 4,70% | 3,69% | 2,79% | 1,66% |
| 8.1_vROD_2020 | 8.1_vROD_2020 | 5,28% | 6,00% | 4,92% | 4,70% | 3,69% | 2,79% | 1,66% |
| 8.1_vROD_2026 | 8.1_vROD_2026 | 5,28% | 6,00% | 4,92% | 4,70% | 3,69% | 2,79% | 1,66% |
| 8.1_vROD_2023 | 8.1_vROD_2023 | 5,28% | 6,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 3,95% | 3,03% | 3,11% | 5,86% | 5,03% | 3,37% | 3,34% |
| 8.2_v2020 | 8.2_v2020 | 3,95% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026 | 3,95% | 3,03% | 3,11% | 5,86% | 5,03% | 3,37% | 3,34% |
| 8.3 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 11,32% | 9,69% | 8,59% | 7,31% | 6,71% | 5,18% | 3,48% |
| 8.3.1 | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) | 13,15% | 11,51% | 10,42% | 9,14% | 8,53% | 7,01% | 5,31% |
| 8.4 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art15zoc_ZD | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8.1_ROI | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| art15zoc_8.4 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art15zoc_8.4.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art7_1 | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964) | 15,33% | 14,64% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 9 | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | x | x | x | x | x | x | x |
| 9.1 | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 842 965,50 | 520 320,00 | 571 320,00 | 398 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 815 249,82 | 492 604,32 | 543 604,32 | 377 723,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 717 040,93 | 492 604,32 | 543 604,32 | 377 723,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 037 700,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 1 037 700,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 986 662,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXXXIII/674/2024 Rady Gminy Jasto z dnia 22.03.2024 r.

| Lp. | Wyszczególnienie | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|----------|----------|
| 9.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 869 205,50 | 520 320,00 | 571 320,00 | 398 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 869 205,50 | 520 320,00 | 571 320,00 | 398 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 709 649,82 | 520 320,00 | 571 320,00 | 398 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 857 334,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 857 334,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 545 521,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | x | x | x | x | x | x | x |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 2 586 000,00 | 2 140 000,00 | 1 280 000,00 | 980 000,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych | x | x | x | x | x | x | x |
| 11.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy | x | x | x | x | x | x | x |
| 12.1 | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 12.3 | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXXXIII/674/2024 Rady Gminy Jasło z dnia 22.03.2024 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 756 639,42 | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 356 343,30 | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 400 296,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 756 639,42 | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 356 343,30 | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Projekt pn. "Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia, Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - Cel: Zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczania emisji i adaptacji do zmian klimatu poprzez realizację inwestycji w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury oraz przeprowadzenie kampanii edukacyjno-świadomościowej | Urząd Gminy Jasło | 2022 | 2024 | 356 343,30 | 317 022,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Projekt pn. Sieć Klubów Seniora na terenie Gminy Jasło współfinansowany ze środków Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 - Cel: zapewnienie dostępu do dobrych jakościowo, trwałych i przystępnych cenowo usług społecznych świadczonych lokalnie na rzecz osób 60+ potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu | Urząd Gminy Jasło | 2024 | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 400 296,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Projekt pn. "Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia, Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - Cel: Zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczania emisji i adaptacji do zmian klimatu poprzez realizację inwestycji w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury oraz przeprowadzenie kampanii edukacyjno-świadomościowej | Urząd Gminy Jasło | 2022 | 2024 | 400 296,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 167 511,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 167 511,90 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 201 092,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 960 292,19 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 240 800,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 592 176,53 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 84 032 922,32 | +3 167 511,90 | 87 200 434,22 |
| Dochody bieżące | 70 896 539,63 | +3 167 511,90 | 74 064 051,53 |
| Subwencja ogólna | 30 896 414,00 | +3 024 893,00 | 33 921 307,00 |
| Dotacje bieżące | 13 473 967,97 | +141 618,90 | 13 615 586,87 |
| Pozostałe | 11 786 618,66 | +1 000,00 | 11 787 618,66 |
| Wydatki ogółem | 91 591 518,56 | +3 201 092,19 | 94 792 610,75 |
| Wydatki bieżące | 69 375 134,49 | +2 960 292,19 | 72 335 426,68 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 39 510 104,18 | +2 960 292,19 | 42 470 396,37 |
| Wydatki majątkowe | 22 216 384,07 | +240 800,00 | 22 457 184,07 |
| Wynik budżetu | -7 558 596,24 | -33 580,29 | -7 592 176,53 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 73 012 833,00 | +520 320,00 | 73 533 153,00 |
| 2026 | 75 276 230,00 | +571 320,00 | 75 847 550,00 |
| 2027 | 79 043 689,00 | +398 520,00 | 79 442 209,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 71 715 648,00 | +520 320,00 | 72 235 968,00 |
| 2026 | 73 775 165,00 | +571 320,00 | 74 346 485,00 |
| 2027 | 75 569 641,00 | +398 520,00 | 75 968 161,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 33 580,29 zł i po zmianach wynoszą 10 178 176,53 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.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------|-------------------|-------------|-----------------|
|------------------|-------------------|-------------|-----------------|

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Przychody budżetu | 10 144 596,24 | +33 580,29 | 10 178 176,53 |
| Wolne środki | 5 735 852,74 | +33 580,29 | 5 769 433,03 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Jasło zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splate zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2030. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splate zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jasło

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 2 586 000,00 | 0,00 | 2 586 000,00 |
| 2025 | 2 140 000,00 | 946 000,00 | 3 086 000,00 |
| 2026 | 1 280 000,00 | 1 360 000,00 | 2 640 000,00 |
| 2027 | 980 000,00 | 1 760 000,00 | 2 740 000,00 |
| 2028 | 480 000,00 | 1 760 000,00 | 2 240 000,00 |
| 2029 | 0,00 | 1 760 000,00 | 1 760 000,00 |
| 2030 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 5,28% | 11,32% | TAK | 13,15% | TAK |
| 2025 | 6,00% | 9,69% | TAK | 11,51% | TAK |
| 2026 | 4,92% | 8,59% | TAK | 10,42% | TAK |
| 2027 | 4,70% | 7,31% | TAK | 9,14% | TAK |
| 2028 | 3,69% | 6,71% | TAK | 8,53% | TAK |
| 2029 | 2,79% | 5,18% | TAK | 7,01% | TAK |
| 2030 | 1,66% | 3,48% | TAK | 5,31% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jasło spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pn. Sieć Klubów Seniora na terenie Gminy Jasło współfinansowany ze środków Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027.

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.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024 | 344 738,34 | -27 715,68 | 317 022,66 |
| 2025 | 27 715,68 | -27 715,68 | 0,00 |
| 2026 | 27 715,68 | -27 715,68 | 0,00 |
| 2027 | 20 796,96 | -20 796,96 | 0,00 |

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.