

**UCHWAŁA NR XXXVIII/286/2021
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 30 marca 2021 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

**Rada Gminy Jasło
uchwała, co następuje:**

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXXVIII/285/2021 z dnia 30 marca 2021 r. oraz wydanym przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniem Nr 21/2021 z dnia 26.02.2021 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2021 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/272/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 15 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło na lata 2021-2024:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2021 r. o kwotę – 212 417,80 zł, w tym:

a) Zwiększa się dochody bieżące na 2021 r. o kwotę – 212 417,80 zł,

2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2021 r. o kwotę – 212 417,80 zł, w tym:

a) Zwiększa się wydatki bieżące na 2021 r. o kwotę – 169 346,40 zł,

b) Zwiększa się wydatki majątkowe na 2021 r. o kwotę – 43 071,40 zł.

3. W ramach wydatków majątkowych w latach 2022 i 2023 przeznaczana się kwotę 200 000,00 zł w 2022 r. oraz kwotę 200 000,00 zł w 2023 r. na składkę inwestycyjną do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki na realizację Budowy Centrum Zrównoważonego Rozwoju (2022 r. – 200 000,00 zł, 2023 r. – 200 000,00 zł).

§ 2. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Jasło wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 2024, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jasło

Józef Dzedzic

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/286/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 30.03.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	75 318 311,80	87 705 125,60	77 310 000,00	77 970 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	70 147 813,63	71 470 000,00	72 810 000,00	73 970 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 090 626,00	11 312 000,00	11 538 000,00	11 769 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	51 000,00	52 000,00	53 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	22 119 193,00	22 528 000,00	22 977 000,00	23 437 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 534 239,71	27 790 000,00	28 346 000,00	28 913 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 353 754,92	9 789 000,00	9 897 000,00	9 798 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 463 000,00	3 518 000,00	3 553 200,00	3 588 500,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 170 498,17	16 235 125,60	4 500 000,00	4 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 170 498,17	16 235 125,60	4 500 000,00	4 000 000,00
2	Wydatki ogółem	77 646 993,80	86 018 525,60	76 044 000,00	77 520 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 322 533,90	70 583 400,00	71 344 000,00	73 520 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 261 964,21	20 575 800,00	20 988 000,00	21 408 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	73 377,73	71 340,00	84 200,00	48 000,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 324 459,90	15 435 125,60	4 700 000,00	4 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 281 338,50	15 435 125,60	4 700 000,00	4 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	410 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 328 682,00	1 686 600,00	1 266 000,00	450 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 686 600,00	1 266 000,00	450 000,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/286/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 30.03.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
4	Przychody budżetu	3 646 982,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 318 300,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	2 328 682,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 328 682,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 318 300,00	1 686 600,00	1 266 000,00	450 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 318 300,00	1 686 600,00	1 266 000,00	450 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 402 600,00	1 716 000,00	450 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 825 279,73	886 600,00	1 466 000,00	450 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	5 153 961,73	886 600,00	1 466 000,00	450 000,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/286/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 30.03.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	3,27%	4,02%	3,04%	1,11%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,27%	4,02%	3,04%	1,11%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,27%	4,02%	3,04%	1,11%
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)	6,80%	30,20%	3,49%	1,11%
8.2_v2020	8.2_v2020	6,80%	30,20%	3,49%	1,11%
8.2_v2026	8.2_v2026	6,80%	30,20%	3,49%	1,11%
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)	8,48%	7,56%	13,56%	13,50%
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)	10,69%	9,77%	15,77%	13,50%
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
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
art15zoc_Z	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	4,52%	1,96%	0,58%	0,00%
art15zoc_8	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)	3,27%	4,02%	3,04%	1,11%
art15zoc_8	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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/286/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 30.03.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
art15zoc_8	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
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
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	945 418,75	277 031,25	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:	945 418,75	277 031,25	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	801 142,64	236 813,43	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	1 714 075,66	12 235 125,60	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:	1 714 075,66	12 235 125,60	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 714 075,66	12 235 125,60	0,00	0,00
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	945 418,75	12 512 156,85	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:	945 418,75	12 512 156,85	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	801 142,64	12 471 939,03	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	4 245 535,08	12 235 125,60	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:	4 245 535,08	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 129 612,39	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	4 239 535,08	12 235 125,60	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 239 535,08	12 235 125,60	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
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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/286/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 30.03.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 318 300,00	1 268 300,00	816 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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%

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2021 - 2024

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXXVIII/285/2021 z dnia 30 marca 2021 r. oraz wydanym przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniem Nr 21/2021 z dnia 26.02.2021 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2021 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XXXVI/272/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 15 stycznia 2021 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło na lata 2021-2024:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2021 r. o kwotę – 212 417,80 zł, w tym:
 - a) Zwiększa się dochody bieżące na 2021 r. o kwotę – 212 417,80 zł,
2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2021 r. o kwotę – 212 417,80 zł, w tym:
 - a) Zwiększa się wydatki bieżące na 2021 r. o kwotę – 169 346,40 zł,
 - b) Zwiększa się wydatki majątkowe na 2021 r. o kwotę – 43 071,40 zł.
3. W ramach wydatków majątkowych w latach 2022 i 2023 przeznaczona jest kwota 200 000,00 zł w 2022 r. oraz kwota 200 000,00 zł w 2023 r. na składkę inwestycyjną do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki na realizację Budowy Centrum Zrównoważonego Rozwoju (2022 r. – 200 000,00 zł, 2023 r. – 200 000,00 zł).