

**UCHWAŁA NR XXVI/195/2020  
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 18 czerwca 2020 r.

**zmieniająca uchwałę 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. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869)

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

**§ 1.** W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXVI/194/2020 z dnia 18 czerwca 2020 r. zmieniającej uchwałę nr XXV/182/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2020 w uchwale nr XXV/183/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 4 pkt 4 uchwały zapis „- zwiększa się przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym: wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 005 911,88 zł,” otrzymuje brzmienie:

„zwiększa się przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym:

- wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 975 206,82 zł przez wprowadzenie § 950 – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy,

- wynikających z zwiększenia przychodów w wysokości 30 705,06 zł przez wprowadzenie § 905 – przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – gospodarka odpadami.”.

**§ 2.** Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Jasło wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2023, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jasło.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Jasło

**Józef Dziedzic**

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/195/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 18 czerwca 2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>68 509 118,85</b>	<b>68 795 418,75</b>	<b>70 230 731,25</b>	<b>71 539 200,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	64 545 499,40	67 295 418,75	68 530 731,25	69 539 200,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 563 586,00	10 884 000,00	11 210 500,00	11 434 700,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	51 500,00	53 000,00	54 100,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	20 608 559,00	21 149 000,00	21 784 000,00	22 220 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	24 545 849,03	26 465 418,75	26 562 531,25	26 820 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 777 505,37	8 745 500,00	8 920 700,00	9 010 400,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 383 000,00	3 380 000,00	3 447 600,00	3 482 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 963 619,45	1 500 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
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	3 963 619,45	1 500 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>71 315 030,73</b>	<b>67 263 418,75</b>	<b>68 664 731,25</b>	<b>70 373 200,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	62 346 789,70	64 763 418,75	66 164 731,25	67 873 200,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 341 261,62	20 243 000,00	20 850 000,00	21 476 000,00
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:	115 072,61	134 000,00	86 800,00	37 700,00
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 968 241,03	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 805 911,88</b>	<b>1 532 000,00</b>	<b>1 566 000,00</b>	<b>1 166 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 532 000,00	1 566 000,00	1 166 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 771 911,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 766 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	800 000,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/195/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 18 czerwca 2020 r.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	30 705,06	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	30 705,06	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 975 206,82	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 975 206,82	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>966 000,00</b>	<b>1 532 000,00</b>	<b>1 566 000,00</b>	<b>1 166 000,00</b>
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	966 000,00	1 532 000,00	1 566 000,00	1 166 000,00
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>4 264 000,00</b>	<b>2 732 000,00</b>	<b>1 166 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 198 709,70	2 532 000,00	2 366 000,00	1 666 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 204 621,58	2 532 000,00	2 366 000,00	1 666 000,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spląty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	2,70%	4,08%	3,94%	2,82%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,70%	4,08%	3,94%	2,82%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,70%	4,08%	3,94%	2,82%

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/195/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 18 czerwca 2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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)	5,95%	6,53%	5,84%	3,99%
8.2_v2020	8.2_v2020	5,67%	6,20%	5,64%	3,90%
8.2_v2026	8.2_v2026	5,95%	6,53%	5,84%	3,99%
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)	9,67%	6,47%	5,38%	5,84%
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)	12,20%	8,99%	7,90%	5,84%
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
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	1 044 659,00	945 418,75	277 031,25	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:	1 044 659,00	945 418,75	277 031,25	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	895 810,28	801 142,64	236 813,43	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	1 983 306,45	634 075,66	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:	1 983 306,45	634 075,66	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 432 064,03	634 075,66	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	1 112 001,92	945 418,75	277 031,25	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:	1 112 001,92	945 418,75	277 031,25	0,00

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/195/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 18 czerwca 2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	956 064,47	801 142,64	236 813,43	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	2 542 906,00	879 543,42	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:	2 542 906,00	879 543,42	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 090 477,60	879 543,42	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 919 260,25	823 362,12	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	223 426,92	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 695 833,33	823 362,12	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
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	0,00	0,00	0,00	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
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/195/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 18 czerwca 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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 zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2020 - 2023**

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXVI/194/2020 z dnia 18 czerwca 2020 r. zmieniającej uchwałę nr XXV/182/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2020 w uchwale nr XXV/183/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 4 pkt 4 uchwały zapis

„ - zwiększa się przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym: wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 005 911,88 zł,” otrzymuje brzmienie:

„, zwiększa się przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym:

- wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 975 206,82 zł przez wprowadzenie § 950 – wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy,

- wynikających z zwiększenia przychodów w wysokości 30 705,06 zł przez wprowadzenie § 905 – przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – gospodarka odpadami.”