

**UCHWAŁA NR XXIV/231/2025
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 30 października 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

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

§ 1. W uchwale Nr XII/122/2024 Rady Gminy Jasło z dnia 27.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło na lata 2025-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jasło.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jasło

Krzysztof Brągiel

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/231/2025 Rady Gminy Jasło z dnia 30.10.2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	95 752 650,35	89 431 286,01	90 026 252,00	92 546 959,00	95 138 245,00	97 516 678,00	99 954 570,00	102 253 502,00	104 298 552,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	90 352 212,05	87 417 626,29	90 025 252,00	92 545 959,00	95 137 245,00	97 515 678,00	99 953 570,00	102 252 502,00	104 297 552,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	44 783 535,45	46 350 959,00	47 787 839,00	49 125 898,00	50 501 423,00	51 763 959,00	53 058 058,00	54 278 393,00	55 363 961,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	57 987,70	60 017,00	61 878,00	63 611,00	65 392,00	67 027,00	68 703,00	70 283,00	71 689,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	14 245 067,68	14 553 740,00	15 004 906,00	15 425 043,00	15 856 944,00	16 253 368,00	16 659 702,00	17 042 875,00	17 383 732,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 495 699,29	13 557 223,29	13 875 176,00	14 263 681,00	14 663 064,00	15 029 641,00	15 405 382,00	15 759 706,00	16 074 900,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 769 921,93	12 895 687,00	13 295 453,00	13 667 726,00	14 050 422,00	14 401 683,00	14 761 725,00	15 101 245,00	15 403 270,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 787 968,48	4 483 620,00	4 622 612,00	4 752 045,00	4 885 102,00	5 007 230,00	5 132 411,00	5 250 456,00	5 355 465,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	5 400 438,30	2 013 659,72	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 373,00	0,00	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	5 300 065,30	1 981 261,94	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
2	Wydatki ogółem	103 012 858,86	88 955 286,01	89 136 252,00	89 896 959,00	93 088 245,00	95 816 678,00	98 254 570,00	102 253 502,00	104 298 552,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	85 381 585,94	82 453 637,09	86 117 981,00	87 576 429,00	89 794 364,00	91 733 643,00	93 653 590,00	97 083 122,00	98 561 443,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 187 224,02	36 175 164,00	37 739 740,00	39 239 895,00	40 289 562,00	41 337 091,00	42 380 853,00	43 567 517,00	44 732 948,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	423 745,28	603 000,00	467 000,00	321 000,00	175 000,00	98 000,00	38 000,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 631 272,92	6 501 648,92	3 018 271,00	2 320 530,00	3 293 881,00	4 083 035,00	4 600 980,00	5 170 380,00	5 737 109,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	17 631 272,92	6 501 648,92	3 018 271,00	2 320 530,00	3 293 881,00	4 083 035,00	4 600 980,00	5 170 380,00	5 737 109,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 720 545,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-7 260 208,51	476 000,00	890 000,00	2 650 000,00	2 050 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	476 000,00	890 000,00	2 650 000,00	2 050 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	10 346 208,51	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 686 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	565 859,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	565 859,49	0,00	0,00	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:	6 094 349,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 094 349,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 086 000,00	2 976 000,00	2 890 000,00	2 650 000,00	2 050 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 086 000,00	2 976 000,00	2 890 000,00	2 650 000,00	2 050 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/231/2025 Rady Gminy Jasło z dnia 30.10.2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	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	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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 466 000,00	8 990 000,00	8 100 000,00	5 450 000,00	3 400 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 970 626,11	4 963 989,20	3 907 271,00	4 969 530,00	5 342 881,00	5 782 035,00	6 299 980,00	5 169 380,00	5 736 109,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	11 630 834,62	4 963 989,20	3 907 271,00	4 969 530,00	5 342 881,00	5 782 035,00	6 299 980,00	5 169 380,00	5 736 109,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	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)	4,82%	4,85%	4,41%	3,80%	2,76%	2,18%	2,06%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	4,82%	4,85%	4,41%	3,80%	2,76%	2,18%	2,06%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	4,82%	4,85%	4,41%	3,80%	2,76%	2,18%	2,06%	0,00%	0,00%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	4,82%	4,85%	4,41%	3,80%	2,76%	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)	8,05%	7,61%	5,77%	6,76%	6,86%	7,13%	7,50%	5,98%	6,50%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,05%	7,61%	5,77%	6,76%	6,86%	7,13%	7,50%	5,98%	6,50%
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)	10,93%	10,72%	10,06%	9,41%	8,06%	6,84%	6,01%	7,10%	6,80%
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)	12,38%	12,16%	11,51%	10,85%	9,51%	8,29%	7,45%	7,10%	6,80%
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	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	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	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%	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	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	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków 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/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	12,97%	12,17%	10,64%	6,96%	4,22%	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	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	1 599 792,93	1 019 952,69	398 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/231/2025 Rady Gminy Jasło z dnia 30.10.2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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:	1 569 753,93	992 237,01	377 723,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 396 693,13	972 826,55	377 723,04	0,00	0,00	0,00	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	1 680 137,54	1 980 261,94	0,00	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:	1 680 137,54	1 980 261,94	0,00	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	1 652 774,78	1 980 261,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 043 499,38	1 045 175,87	398 520,00	0,00	0,00	0,00	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:	2 043 499,38	1 045 175,87	398 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 807 772,27	1 025 765,41	398 520,00	0,00	0,00	0,00	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	1 401 542,82	2 795 269,92	0,00	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:	1 401 542,82	2 795 269,92	0,00	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	1 121 854,66	2 795 269,92	0,00	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	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 036 908,38	349 388,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 036 908,38	349 388,40	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 086 000,00	2 140 000,00	1 840 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	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	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	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	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	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	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%	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%	0,00%	0,00%

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Dochody ogółem zwiększono o 470 788,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 466 838,85 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 950,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 313 337,38 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 251 137,98 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 62 199,40 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 260 208,51 zł.

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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	95 281 861,50	+470 788,85	95 752 650,35
Dochody bieżące	89 885 373,20	+466 838,85	90 352 212,05
Dotacje bieżące	17 350 017,06	+145 682,23	17 495 699,29
Pozostałe	13 448 765,31	+321 156,62	13 769 921,93
Dochody majątkowe	5 396 488,30	+3 950,00	5 400 438,30
Sprzedaż majątku	96 423,00	+3 950,00	100 373,00
Wydatki ogółem	104 326 196,24	-1 313 337,38	103 012 858,86
Wydatki bieżące	86 632 723,92	-1 251 137,98	85 381 585,94
Wynagrodzenia i pochodne	35 257 679,49	-70 455,47	35 187 224,02
Obsługa długu	601 798,11	-178 052,83	423 745,28
Pozostałe wydatki bieżące	50 773 246,32	-1 002 629,68	49 770 616,64
Wydatki majątkowe	17 693 472,32	-62 199,40	17 631 272,92
Wynik budżetu	-9 044 334,74	+1 784 126,23	-7 260 208,51

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	81 849 510,86	+604 126,23	82 453 637,09
2027	85 527 981,00	+590 000,00	86 117 981,00
2028	86 986 429,00	+590 000,00	87 576 429,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 784 126,23 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 784 126,23 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 130 334,74	-1 784 126,23	10 346 208,51
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 470 126,23	-1 784 126,23	3 686 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 580 126,23	-604 126,23	2 976 000,00
2027	3 480 000,00	-590 000,00	2 890 000,00
2028	3 240 000,00	-590 000,00	2 650 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jasło

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 086 000,00	0,00	3 086 000,00
2026	2 140 000,00	836 000,00	2 976 000,00
2027	1 840 000,00	1 050 000,00	2 890 000,00
2028	1 300 000,00	1 350 000,00	2 650 000,00
2029	500 000,00	1 550 000,00	2 050 000,00
2030	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2031	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2033 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)
2025	4,82%	10,93%	TAK	12,38%	TAK
2026	4,85%	10,72%	TAK	12,16%	TAK
2027	4,41%	10,06%	TAK	11,51%	TAK
2028	3,80%	9,41%	TAK	10,85%	TAK
2029	2,76%	8,06%	TAK	9,51%	TAK
2030	2,18%	6,84%	TAK	8,29%	TAK
2031	2,06%	6,01%	TAK	7,45%	TAK
2032	0,00%	7,10%	TAK	7,10%	TAK
2033	0,00%	6,80%	TAK	6,80%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.