**UCHWAŁA NR XXXI/282/2026**
**RADY GMINY JASŁO**

z dnia 4 maja 2026 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2026-2033**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) **uchwala się co następuje:**

**§ 1.** W uchwale nr XXVII/259/2025 Rady Gminy Jasło z dnia 29.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2026-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło na lata 2026-2033 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

**Krzysztof Brągiel**

*Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/282/2026 Rady Gminy Jasło z dnia 04.05.2026 r.*

| Lp. | Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Dochody ogółem** | **94 789 318,19** | **90 047 785,64** | **93 008 376,95** | **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: | 91 771 919,86 | 90 046 785,64 | 92 560 523,88 | 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 | 48 980 278,00 | 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 | 805 941,00 | 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 | 16 641 605,00 | 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 | 12 160 588,53 | 13 896 709,64 | 14 278 245,88 | 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: | 13 183 507,33 | 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 | 4 796 000,00 | 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: | 3 017 398,33 | 1 000,00 | 447 853,07 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 16 000,00 | 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 | 3 001 398,33 | 1 000,00 | 447 853,07 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **93 639 771,66** | **89 607 785,64** | **90 608 376,95** | **93 538 245,00** | **96 416 678,00** | **99 454 570,00** | **102 253 502,00** | **104 298 552,00** |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 82 711 129,59 | 86 589 514,64 | 87 840 993,88 | 90 244 364,00 | 92 333 643,00 | 94 853 590,00 | 97 083 122,00 | 98 561 443,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 35 838 271,62 | 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 |
| 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 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 534 891,06 | 280 828,00 | 209 819,00 | 101 872,00 | 43 700,00 | 11 240,00 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe, w tym: | 10 928 642,07 | 3 018 271,00 | 2 767 383,07 | 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: | 10 928 642,07 | 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 | 1 259 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Wynik budżetu** | **1 149 546,53** | **440 000,00** | **2 400 000,00** | **1 600 000,00** | **1 100 000,00** | **500 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 1 149 546,53 | 440 000,00 | 2 400 000,00 | 1 600 000,00 | 1 100 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Przychody budżetu** | **1 676 453,47** | **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: | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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: | 722 953,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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: | 953 500,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 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 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Rozchody budżetu** | **2 826 000,00** | **2 440 000,00** | **2 400 000,00** | **1 600 000,00** | **1 100 000,00** | **500 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 2 826 000,00 | 2 440 000,00 | 2 400 000,00 | 1 600 000,00 | 1 100 000,00 | 500 000,00 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | 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 | 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 |
| 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 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **6** | **Kwota długu, w tym:** | **6 040 000,00** | **5 600 000,00** | **3 200 000,00** | **1 600 000,00** | **500 000,00** | **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 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7** | **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** | **x** |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 9 060 790,27 | 3 457 271,00 | 4 719 530,00 | 4 892 881,00 | 5 182 035,00 | 5 099 980,00 | 5 169 380,00 | 5 736 109,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 10 737 243,74 | 3 457 271,00 | 4 719 530,00 | 4 892 881,00 | 5 182 035,00 | 5 099 980,00 | 5 169 380,00 | 5 736 109,00 |
| **8** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** | **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) | 4,22% | 3,57% | 3,33% | 2,11% | 1,39% | 0,60% | 0,00% | 0,00% |
| 8.1_vROD_2020 | 8.1_vROD_2020 | 4,22% | 3,57% | 3,33% | 2,11% | 1,39% | 0,60% | 0,00% | 0,00% |
| 8.1_vROD_2026 | 8.1_vROD_2026 | 4,22% | 3,57% | 3,33% | 2,11% | 1,39% | 0,60% | 0,00% | 0,00% |
| 8.1_vROD_2023 | 8.1_vROD_2023 | 4,22% | 3,57% | 3,33% | 2,11% | 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) | 12,96% | 4,94% | 6,30% | 6,21% | 6,34% | 6,05% | 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% |
| 8.2_v2026 | 8.2_v2026 | 12,96% | 4,94% | 6,30% | 6,21% | 6,34% | 6,05% | 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) | 11,86% | 11,97% | 11,19% | 9,79% | 8,47% | 7,53% | 6,96% | 6,97% |
| 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) | 12,80% | 12,91% | 12,13% | 10,72% | 9,41% | 8,46% | 7,90% | 6,97% |
| 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 |
| 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 |
| art15zoc_ZD | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem | 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% |
| 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 |
| 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 |
| art7_1 | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o pododbnym 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) | 7,43% | 7,35% | 4,09% | 1,99% | 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** |
| 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 | 994 799,34 | 420 053,64 | 14 564,88 | 0,00 | 0,00 | 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: | 967 080,34 | 399 256,68 | 14 564,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 890 448,56 | 399 256,68 | 14 564,88 | 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 | 2 039 197,59 | 0,00 | 446 853,07 | 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: | 2 039 197,59 | 0,00 | 446 853,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 039 197,59 | 0,00 | 446 853,07 | 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 | 1 687 272,44 | 426 127,26 | 18 672,96 | 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: | 1 687 272,44 | 426 127,26 | 18 672,96 | 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 | 1 440 327,82 | 420 053,64 | 14 564,88 | 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 | 2 581 226,68 | 0,00 | 572 888,52 | 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: | 2 581 226,68 | 0,00 | 572 888,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 2 049 160,59 | 0,00 | 446 853,07 | 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** |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 472 550,72 | 27 607,26 | 591 561,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 472 550,72 | 27 607,26 | 18 672,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 0,00 | 0,00 | 572 888,52 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | 2 826 000,00 | 2 440 000,00 | 1 900 000,00 | 1 100 000,00 | 600 000,00 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| **11** | **Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych** | **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 |
| 11.1.1 | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy | 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 |
| **12** | **Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy** | **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 |
| 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% |
| 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% |

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/282/2026 Rady Gminy Jasło z dnia 04.05.2026 r.

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka | Od | Do | Nakłady | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Przedsięwzięcia razem** | | | | **2 450 371,44** | **472 550,72** | **27 607,26** | **591 561,48** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **1.a** | **- wydatki bieżące** | | | | **1 746 092,92** | **472 550,72** | **27 607,26** | **18 672,96** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **1.b** | **- wydatki majątkowe** | | | | **704 278,52** | **0,00** | **0,00** | **572 888,52** | **0,00** | **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.):** | | | | **2 450 371,44** | **472 550,72** | **27 607,26** | **591 561,48** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **1.1.1** | **- wydatki bieżące** | | | | **1 746 092,92** | **472 550,72** | **27 607,26** | **18 672,96** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1.1.1 | Projekt pn. Rozwój to podstawa! - podniesienie jakości edukacji w szkołach podstawowych w gminie Jasło" - Cel: Podniesienie jakości świadczonych usług edukacyjnych w szkołach podstawowych na terenie gminy Jasło oraz wsparcie uczniów i uczennic w nabywaniu kwalifikacji, kompetencji kluczowych, społecznych lub społeczno-emocjonalnych a także umiejętności/kompetencji podstawowych i przekrojowych | Urząd Gminy Jasło | 2024 | 2026 | 1 698 040,00 | 470 778,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Projekt pn. Edukacja ekologiczna na terenie Dorzecza Wisłoki - Cel: Edukacja w zakresie kwestii klimatycznych, adaptacji do zmian klimatu oraz ochrony zasobów wodnych. Podnoszenie świadomości nt. zmian klimatu i adaptacji do nich poprzez wdrażanie działań edukacyjno-informacyjnych równolegle z powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury. | Urząd Gminy Jasło | 2025 | 2028 | 48 052,92 | 1 772,70 | 27 607,26 | 18 672,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **1.1.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **704 278,52** | **0,00** | **0,00** | **572 888,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 1.1.2.1 | Projekt pn. Rozwój to podstawa! - podniesienie jakości edukacji w szkołach podstawowych w gminie Jasło" - Cel: Podniesienie jakości świadczonych usług edukacyjnych w szkołach podstawowych na terenie gminy Jasło oraz wsparcie uczniów i uczennic w nabywaniu kwalifikacji, kompetencji kluczowych, społecznych lub społeczno-emocjonalnych a także umiejętności/kompetencji podstawowych i przekrojowych | Urząd Gminy Jasło | 2024 | 2026 | 104 390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Projekt pn. Edukacja ekologiczna na terenie Dorzecza Wisłoki - Cel: Edukacja w zakresie kwestii klimatycznych, adaptacji do zmian klimatu oraz ochrony zasobów wodnych. Podnoszenie świadomości nt. zmian klimatu i adaptacji do nich poprzez wdrażanie działań edukacyjno-informacyjnych równolegle z powiązanymi działaniami adaptacyjnymi w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury. | Urząd Gminy Jasło | 2025 | 2028 | 599 888,52 | 0,00 | 0,00 | 572 888,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **1.2** | **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **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** | **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** | **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):** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **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** | **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** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2026-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 122 064,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 243 864,19 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 878 200,74 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 272 748,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 706 648,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 566 100,74 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 149 546,53 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 2026 roku**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| **Dochody ogółem** | **93 667 253,26** | **+1 122 064,93** | **94 789 318,19** |
| **Dochody bieżące** | **91 528 055,67** | **+243 864,19** | **91 771 919,86** |
| Dotacje bieżące | 11 916 724,34 | +243 864,19 | 12 160 588,53 |
| **Dochody majątkowe** | **2 139 197,59** | **+878 200,74** | **3 017 398,33** |
| Sprzedaż majątku | 0,00 | +16 000,00 | 16 000,00 |
| **Wydatki ogółem** | **91 367 022,78** | **+2 272 748,88** | **93 639 771,66** |
| **Wydatki bieżące** | **82 004 481,45** | **+706 648,14** | **82 711 129,59** |
| Wynagrodzenia i pochodne | 35 799 941,71 | +38 329,91 | 35 838 271,62 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 45 669 648,68 | +668 318,23 | 46 337 966,91 |
| **Wydatki majątkowe** | **9 362 541,33** | **+1 566 100,74** | **10 928 642,07** |
| **Wynik budżetu** | **2 300 230,48** | **-1 150 683,95** | **1 149 546,53** |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 150 683,95 zł i po zmianach wynoszą 1 676 453,47 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 2026 rok.**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| **Przychody budżetu** | **525 769,52** | **+1 150 683,95** | **1 676 453,47** |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 376 069,31 | +346 883,95 | 722 953,26 |
| Wolne środki | 149 700,21 | +803 800,00 | 953 500,21 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2028-2031. 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] |
|---|---|---|---|
| 2026 | 2 826 000,00 | 0,00 | 2 826 000,00 |
| 2027 | 2 440 000,00 | 0,00 | 2 440 000,00 |
| 2028 | 1 900 000,00 | 500 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2029 | 1 100 000,00 | 500 000,00 | 1 600 000,00 |
| 2030 | 600 000,00 | 500 000,00 | 1 100 000,00 |
| 2031 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2026-2033 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) |
|---|---|---|---|---|---|
| 2026 | 4,22% | 11,86% | TAK | 12,80% | TAK |
| 2027 | 3,57% | 11,97% | TAK | 12,91% | TAK |
| 2028 | 3,33% | 11,19% | TAK | 12,13% | TAK |
| 2029 | 2,11% | 9,79% | TAK | 10,72% | TAK |
| 2030 | 1,39% | 8,47% | TAK | 9,41% | TAK |
| 2031 | 0,60% | 7,53% | TAK | 8,46% | TAK |
| 2032 | 0,00% | 6,96% | TAK | 7,90% | TAK |
| 2033 | 0,00% | 6,97% | TAK | 6,97% | 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 30.09.2025 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Projekt pn. Rozwój to podstawa! - podniesienie jakości edukacji w szkołach podstawowych w gminie Jasło" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 121 389,02 zł.

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.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2026 | 351 161,70 | +121 389,02 | 472 550,72 |

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.