

**UCHWAŁA NR XXX/225/2020
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 10 września 2020 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 XXIX/213/2020 z dnia 13 sierpnia 2020 r. i uchwały Nr XXX/219/2020 z dnia 10 września 2020 r. oraz wydanym przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniami: Nr 89/2020 z dnia 31.07.2020 r., Nr 96/2020 z dnia 20.08.2020 r. i Nr 97/2020 z dnia 26.08.2020 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2020 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XX/152/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 8 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2020 r. o kwotę – 2 160 824,49 zł, w tym:

- a) zwiększa się dochody bieżące na 2020 r. o kwotę – 2 038 832,00 zł,
- b) zwiększa się dochody majątkowe na 2020 r. o kwotę – 121 992,49 zł,

2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2020 r. o kwotę – 2 100 424,49 zł, w tym:

- a) zwiększa się wydatki bieżące na 2020 r. o kwotę – 1 899 876,49 zł,
- b) zwiększa się wydatki majątkowe na 2020 r. o kwotę – 200 548,00 zł.

3. Zmniejsza się deficyt na 2020 r. o kwotę – 60 400,00 zł.

4. Zmniejsza się przychody na 2020 r. o kwotę – 60 400,00 zł, w tym:

- zmniejsza się kredyty i pożyczki o kwotę – 60 400,00 zł, w tym: zmniejsza się przychody o kwotę 60 400,00 zł z tytułu pożyczki inwestycyjnej na finansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Szebniach.

§ 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Jasło

Wincenty Ochwat

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/225/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 10.09.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	74 496 618,84	69 589 118,75	70 230 731,25	71 539 200,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	70 173 806,90	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	171 679,67	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	29 894 444,81	26 465 418,75	26 562 531,25	26 820 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 935 537,42	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:	4 322 811,94	2 293 700,00	1 700 000,00	2 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	51 350,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 013 619,45	2 293 700,00	1 700 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	77 977 130,72	68 004 818,75	68 612 431,25	70 373 200,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	68 963 172,69	64 711 118,75	66 112 431,25	67 873 200,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 378 861,82	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
2.1.3.3	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:	9 013 958,03	3 293 700,00	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
3	Wynik budżetu	-3 480 511,88	1 584 300,00	1 618 300,00	1 166 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 584 300,00	1 618 300,00	1 166 000,00
4	Przychody budżetu	4 446 511,88	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 870 600,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/225/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 10.09.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	904 600,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 545 206,82	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 545 206,82	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
5	Rozchody budżetu	966 000,00	1 584 300,00	1 618 300,00	1 166 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	966 000,00	1 584 300,00	1 618 300,00	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
5.1.1.4	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:	4 368 600,00	2 784 300,00	1 166 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 210 634,21	2 584 300,00	2 418 300,00	1 666 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 786 546,09	2 584 300,00	2 418 300,00	1 666 000,00
8	Wskaźnik spląty 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)	2,68%	4,21%	4,06%	2,82%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/225/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 10.09.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,68%	4,21%	4,06%	2,82%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,68%	4,21%	4,06%	2,82%
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)	3,46%	6,66%	5,97%	3,99%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,59%	6,66%	5,97%	3,99%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,46%	6,66%	5,97%	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)	9,85%	5,91%	4,95%	5,41%
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)	12,37%	8,44%	7,47%	5,41%
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	5,86%	4,00%	1,66%	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)	2,68%	4,21%	4,06%	2,82%
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
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	1 139 379,00	945 418,75	277 031,25	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/225/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 10.09.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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:	1 139 379,00	945 418,75	277 031,25	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	990 530,28	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	2 035 054,45	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:	2 035 054,45	634 075,66	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 483 812,03	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	1 208 512,08	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:	1 208 512,08	945 418,75	277 031,25	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 052 386,15	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
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:	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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/225/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 10.09.2020 r.

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

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXIX/213/2020 z dnia 13 sierpnia 2020 r. i uchwały Nr XXX/219/2020 z dnia 10 września 2020 r. oraz wydanym przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniami: Nr 89/2020 z dnia 31.07.2020 r., Nr 96/2020 z dnia 20.08.2020 r. i Nr 97/2020 z dnia 26.08.2020 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2020 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XX/152/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 8 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2020 r. o kwotę – 2 160 824,49 zł, w tym:
 - a) zwiększa się dochody bieżące na 2020 r. o kwotę – 2 038 832,00 zł,
 - b) zwiększa się dochody majątkowe na 2020 r. o kwotę – 121 992,49 zł,
2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2020 r. o kwotę – 2 100 424,49 zł, w tym:
 - a) zwiększa się wydatki bieżące na 2020 r. o kwotę – 1 899 876,49 zł,
 - b) zwiększa się wydatki majątkowe na 2020 r. o kwotę – 200 548,00 zł.
3. Zmniejsza się deficyt na 2020 r. o kwotę – 60 400,00 zł.
4. Zmniejsza się przychody na 2020 r. o kwotę – 60 400,00 zł, w tym:
 - zmniejsza się kredyty i pożyczki o kwotę – 60 400,00 zł, w tym: zmniejsza się przychody o kwotę 60 400,00 zł z tytułu pożyczki inwestycyjnej na finansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Szebniach.