

**UCHWAŁA NR L/398/2022**  
**RADY GMINY JASŁO**

z dnia 20 stycznia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło na lata 2022 - 2025**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)*

**§ 1.** Uchwala się **Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasło** wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2022-2025**, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określa się przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Jasło do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
  - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 6.000.000,00 zł.

**§ 5.** Upoważnia się Wójta Gminy Jasło do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Jasło do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
  - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.

- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3.000.000,00 zł.

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

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

§ 8. Traci moc uchwała Nr XXXVI/272/2021 Rady Gminy Jasło z dnia 15 stycznia 2021 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło.

Przewodniczący Rady Gminy  
Jasło

**Józef Dzedzic**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						Plan 3 kw.	Wykonanie
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>43 440 696,42</b>	<b>52 045 845,32</b>	<b>57 261 995,18</b>	<b>61 463 124,64</b>	<b>64 159 806,90</b>	<b>80 317 292,25</b>	<b>79 939 784,19</b>	<b>76 720 511,99</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	39 945 056,69	49 797 432,39	54 956 543,65	57 991 113,03	62 761 761,00	74 821 610,29	72 586 571,58	72 494 175,89
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 326 639,00	7 843 867,00	8 355 034,00	9 503 985,00	10 371 894,00	10 262 498,00	11 090 626,00	11 290 600,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	75 460,76	73 081,24	100 642,77	96 990,40	67 771,31	241 251,37	192 000,00	310 502,78
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 133 144,00	18 111 247,00	17 856 192,00	18 258 595,00	19 490 879,00	21 153 466,00	22 449 453,00	22 838 466,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 540 449,14	18 357 303,13	21 349 066,73	22 597 456,03	23 909 049,75	33 580 605,76	28 994 946,41	29 069 120,22
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	5 869 363,79	5 411 934,02	7 295 608,15	7 534 086,60	8 922 166,94	9 583 789,16	9 859 546,17	8 985 486,89
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 096 253,14	2 002 555,53	3 301 798,63	3 272 840,17	3 646 615,60	3 593 298,00	3 463 000,00	3 463 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 495 639,73	2 248 412,93	2 305 451,53	3 472 011,61	1 398 045,90	5 495 681,96	7 353 212,61	4 226 336,10
1.2.1	ze sprzedaży majątku	13 989,80	41 307,00	9 307,00	188 535,04	55 336,77	101 220,64	38 680,00	104 669,31
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 481 649,93	2 207 105,93	2 296 144,53	3 283 476,57	1 342 709,13	5 394 461,32	7 314 532,61	4 121 666,79
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>41 987 940,52</b>	<b>49 700 275,28</b>	<b>57 483 098,78</b>	<b>66 100 625,95</b>	<b>61 214 935,57</b>	<b>77 888 783,50</b>	<b>86 568 804,82</b>	<b>81 363 702,11</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	36 102 610,81	45 240 580,78	49 907 231,40	54 534 797,96	58 529 108,25	70 617 924,60	71 519 587,03	71 208 808,40
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 708 684,11	14 996 077,35	15 559 827,44	16 637 171,89	18 098 331,46	18 829 819,16	20 776 302,38	20 776 302,38
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:	84 911,61	61 467,23	38 718,97	27 423,29	126 067,32	44 975,64	73 377,73	60 000,00
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	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:	5 885 329,71	4 459 694,50	7 575 867,38	11 565 827,99	2 685 827,32	7 270 858,90	15 049 217,79	10 154 893,71
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	5 885 329,71	4 459 694,50	7 575 867,38	11 565 827,99	2 685 827,32	7 270 858,90	15 049 217,79	10 154 893,71
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	352 376,12	439 062,50	972 131,86	1 109 737,26	1 046 950,00	678 581,04	1 123 154,00	1 123 154,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>1 452 755,90</b>	<b>2 345 570,04</b>	<b>-221 103,60</b>	<b>-4 637 501,31</b>	<b>2 944 871,33</b>	<b>2 428 508,75</b>	<b>-6 629 020,63</b>	<b>-4 643 190,12</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 042 805,33</b>	<b>3 258 039,09</b>	<b>4 720 209,19</b>	<b>8 393 689,65</b>	<b>2 826 188,34</b>	<b>4 380 511,88</b>	<b>7 947 320,63</b>	<b>7 261 320,63</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	76 000,00	0,00	60 000,00	4 927 184,12	100 000,00	904 600,00	2 104 300,00	1 418 300,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	60 000,00	4 628 108,00	0,00	0,00	786 000,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 705,06	2 328 682,00	2 328 682,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 682,00	1 128 851,49
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 966 805,33	3 258 039,09	4 660 209,19	3 466 505,53	2 726 188,34	3 445 206,82	3 514 338,63	3 514 338,63
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	161 103,60	9 393,31	0,00	0,00	3 514 338,63	3 514 338,63
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 237 522,14</b>	<b>943 400,00</b>	<b>1 032 600,00</b>	<b>1 030 000,00</b>	<b>2 243 184,12</b>	<b>966 000,00</b>	<b>1 318 300,00</b>	<b>1 318 300,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 237 522,14	943 400,00	1 032 600,00	1 030 000,00	2 243 184,12	966 000,00	1 318 300,00	1 318 300,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	337 522,14	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	337 522,14	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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						Plan 3 kw.	Wykonanie
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>3 626 000,00</b>	<b>2 682 600,00</b>	<b>1 710 000,00</b>	<b>5 607 184,12</b>	<b>3 464 000,00</b>	<b>3 402 600,00</b>	<b>4 188 600,00</b>	<b>3 502 600,00</b>
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
<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>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 842 445,88	4 556 851,61	5 049 312,25	3 456 315,07	4 232 652,75	4 203 685,69	1 066 984,55	1 285 367,49
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 809 251,21	7 814 890,70	9 709 521,44	6 922 820,60	6 958 841,09	7 679 597,57	6 910 005,18	7 128 388,12
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</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)	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	12,44%	14,73%	15,37%	9,03%	12,05%	10,12%	3,21%	3,70%
8.2_v2020	8.2_v2020	12,48%	14,87%	15,40%	9,56%	12,20%	10,37%	3,30%	3,94%
8.2_v2026	8.2_v2026	12,44%	14,73%	15,37%	9,03%	12,05%	10,12%	3,21%	3,70%
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)	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	x	x	x	x	x	x	x	x
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	x	x	x	x	x	x	x	x
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	x	x	x	x	x	x	x	x
art15zoc_Z	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x
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)	x	x	x	x	x	x	x	x
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	x	x	x	x	x	x	x	x
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	x	x	x	x	x	x	x	x
<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>	<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	366 982,73	1 953,89	493 986,39	1 523 052,71	268 194,00	906 526,98	1 107 923,71	1 107 923,71
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:	366 982,73	1 953,89	493 986,39	1 523 052,71	268 194,00	877 642,83	1 037 899,71	1 037 899,71
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	366 982,73	1 953,89	493 986,39	1 523 052,71	248 919,35	802 419,43	812 331,85	812 331,85
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	2 785 656,37	1 603 903,66	1 743 652,83	2 159 578,67	503 155,60	179 043,59	4 358 249,17	1 340 052,66
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:	2 785 656,37	1 603 903,66	1 743 652,83	2 159 578,67	503 155,60	179 043,59	4 358 249,17	1 340 052,66
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 785 656,37	1 603 903,66	1 743 652,83	2 159 578,67	415 557,08	163 582,36	3 322 489,29	1 107 203,00
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	220 465,65	16 225,69	571 678,99	1 234 179,79	592 302,54	803 308,65	1 297 931,58	1 297 931,58
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:	220 465,65	16 225,69	571 678,99	1 234 179,79	592 302,54	803 308,65	1 297 931,58	1 297 931,58
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	220 465,65	16 225,69	571 678,99	1 234 179,79	505 275,35	713 170,15	979 234,12	979 234,12
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	2 986 431,99	1 588 300,30	2 951 227,73	2 073 880,34	154 664,56	295 873,36	2 389 032,00	3 910 371,19
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:	2 986 431,99	1 588 300,30	2 951 227,73	2 073 880,34	154 664,56	295 873,36	2 389 032,00	3 910 371,19

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						Plan 3 kw.	Wykonanie
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 986 431,99	1 588 300,30	2 951 227,73	2 073 880,34	98 413,06	219 611,26	3 123 612,39	3 123 612,39
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</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:	2 519 122,14	4 342 545,76	3 555 185,18	2 258 190,23	694 713,24	406 178,25	4 239 535,08	4 239 535,08
10.1.1	bieżące	52 490,90	10 591,44	193 789,58	690 857,93	596 818,24	223 426,92	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 466 631,24	4 331 954,32	3 361 395,60	1 567 332,30	97 895,00	182 751,33	4 239 535,08	4 239 535,08
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	1 237 522,14	943 400,00	1 032 600,00	1 030 000,00	3 464 000,00	966 000,00	1 318 300,00	1 318 300,00
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
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</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	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
<b>12</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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.	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr L/398/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 20.01.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>72 857 562,96</b>	<b>68 000 000,00</b>	<b>68 674 000,00</b>	<b>70 266 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	60 401 796,58	62 000 000,00	63 674 000,00	65 266 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 697 538,00	11 018 464,00	11 315 962,00	11 598 861,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	217 405,00	223 927,00	229 973,00	235 722,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	22 209 730,00	22 876 021,00	23 493 674,00	24 081 015,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 379 420,10	17 725 632,00	18 204 224,00	18 659 330,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 897 703,48	10 155 956,00	10 430 167,00	10 691 072,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 845 000,00	3 872 800,00	3 977 366,00	5 918 864,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 455 766,38	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
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	12 455 766,38	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>82 094 289,33</b>	<b>65 967 400,00</b>	<b>67 454 000,00</b>	<b>69 496 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	58 694 942,89	58 767 400,00	60 554 000,00	63 896 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 881 469,84	21 193 100,00	21 765 300,00	22 309 400,00
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:	111 625,99	173 600,00	111 600,00	46 400,00
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:	23 399 346,44	7 200 000,00	6 900 000,00	5 600 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	23 399 346,44	7 200 000,00	6 900 000,00	5 600 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	725 289,33	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-9 236 726,37</b>	<b>2 032 600,00</b>	<b>1 220 000,00</b>	<b>770 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 032 600,00	1 220 000,00	770 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>10 973 326,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 256 600,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	520 000,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	931 748,37	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	931 748,37	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	7 784 978,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 784 978,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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>1 736 600,00</b>	<b>2 032 600,00</b>	<b>1 220 000,00</b>	<b>770 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 736 600,00	2 032 600,00	1 220 000,00	770 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 spłaty 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 spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr L/398/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 20.01.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>4 022 600,00</b>	<b>1 990 000,00</b>	<b>770 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata 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	1 706 853,69	3 232 600,00	3 120 000,00	1 370 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10 423 580,06	3 232 600,00	3 120 000,00	1 370 000,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik spłaty 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)	4,30%	4,98%	2,93%	1,75%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	4,30%	4,98%	2,93%	1,75%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	4,30%	4,98%	2,93%	1,75%
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)	4,22%	7,65%	7,14%	3,04%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,22%	7,65%	7,14%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,22%	7,65%	7,14%	3,04%
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)	11,17%	9,99%	8,96%	7,78%
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)	11,26%	10,08%	9,05%	7,87%
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	5,52%	2,93%	1,12%	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	4,30%	4,98%	2,93%	1,75%
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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , 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	648 397,63	94 491,00	12 803,64	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:	631 994,10	94 491,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	546 222,40	65 298,56	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	12 385 766,38	143 367,15	35 841,81	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:	12 385 766,38	143 367,15	35 841,81	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 770 586,12	143 367,15	35 841,81	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	630 728,47	76 821,84	12 803,64	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:	630 728,47	76 821,84	12 803,64	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	546 222,41	65 298,56	10 883,09	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	12 936 003,26	245 489,08	54 970,47	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:	12 936 003,26	245 489,08	54 970,47	0,00

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr L/398/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 20.01.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 136 321,82	208 665,71	46 724,90	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:	743 602,29	263 158,24	57 915,33	0,00
10.1.1	bieżące	94 491,00	94 491,00	15 748,50	0,00
10.1.2	majątkowe	649 111,29	168 667,24	42 166,83	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	1 268 300,00	816 000,00	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
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
<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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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%



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr L/398/2022 Rady Gminy Jasło z dnia 20.01.2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 064 675,86	743 602,29	263 158,24	57 915,33	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				204 730,50	94 491,00	94 491,00	15 748,50	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				859 945,36	649 111,29	168 667,24	42 166,83	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.), z tego:				1 064 675,86	743 602,29	263 158,24	57 915,33	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				204 730,50	94 491,00	94 491,00	15 748,50	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt pn. "Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia, Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - Cel: Zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczania emisji i adaptacji do zmian klimatu poprzez realizację inwestycji w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury oraz przeprowadzenie kampanii edukacyjno-świadomościowej	UG Jasło	2022	2024	204 730,50	94 491,00	94 491,00	15 748,50	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				859 945,36	649 111,29	168 667,24	42 166,83	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt pn. "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Projekt 3.3.2" - Cel: Powstrzymanie procesu zanieczyszczenia środowiska naturalnego, w tym przede wszystkim powietrza, zmniejszenie ilości zanieczyszczeń emitowanych do atmosfery, których źródłem jest spalanie paliw opałowych, poprawa jakości życia oraz zdrowia mieszkańców Gminy, powstrzymanie degradacji ekosystemów, poprawa konkurencyjności i atrakcyjności Gminy, poprawa spójności społecznej i terytorialnej województwa podkarpackiego.	UG Jasło	2018	2022	217 061,52	217 061,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Projekt pn. "Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia, Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - Cel: Zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczania emisji i adaptacji do zmian klimatu poprzez realizację inwestycji w zakresie zielononiebieskiej infrastruktury oraz przeprowadzenie kampanii edukacyjno-świadomościowej	UG Jasło	2022	2024	379 501,31	168 667,24	168 667,24	42 166,83	0,00	0,00
1.1.2.3	Projekt pn. "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Projekt 3.3.1" - Cel: Redukcja emisji CO2 i PM10, zwiększenie wykorzystania odnawialnych źródeł energii poprzez montaż kotłów na biomasę, zwiększenie wykorzystania lokalnych zasobów (złoża gazu) poprzez montaż kotłów na gaz oraz podłączenie budynków do sieci gazowej.	UG Jasło	2018	2022	263 382,53	263 382,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				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),z tego				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
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2022 - 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło (WPF) obejmuje lata 2022 -2025, co wynika z zaplanowanej kwoty długu i okresu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Opracowana została w oparciu o założenia wskaźnikowe przyjęte przez Ministerstwo Finansów do projektu budżetu Państwa na rok 2022 oraz na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej przyjęto dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu roku poprzedzającego rok budżetowy w stosunku do I półrocza roku poprzedniego, która zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych stanowi podstawę do przeszacowywania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych w roku budżetowym oraz zaprognozowano stawki ceny pieniądza na rynku międzybankowym (WIBOR3M/WIBOR6M), które stanowią podstawę do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia. Szczegółowe prognozy makroekonomiczne i finansowe na lata 2022-2025 przedstawia tabela poniżej:

Lata	2022	2023	2024	2025
dynamika PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%
inflacja (średnioroczna)	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%
inflacja I półrocze/do I półrocza	3,60%	3,80%	3,20%	2,90%
WIBOR3M/WIBOR6M	1,50%	1,50%	2,00%	2,00%

**Dochody** - wielkości dochodów na 2022 rok zostały wyszacowane na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, od Wojewody Podkarpackiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych oraz pozostałe dotacje i środki na podstawie zawartych umów i prognoz dotyczących realizacji zadań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej, w zakresie dochodów własnych gminy na podstawie przyjętych uchwał o wysokości stawek podatków i opłat oraz przewidywanego wykonania za 2021 rok.

Dochody roku 2022 zostały zaplanowane na łączną kwotę 72 857 562,96 zł, w tym dochody bieżące na kwotę 60 401 796,58 zł a dochody majątkowe zostały zaplanowane na kwotę 12 455 766,38 zł.

Planowane dochody bieżące zostały przyjęte na rok 2022 na podstawie przedstawionych decyzji Wojewody Podkarpackiego i Dyrektora Biura Wyborczego - Delegatura w Rzeszowie, przekazanego przez Ministra Rozwoju i Finansów projektu subwencji ogólnej dla gminy i projektu kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat zostały wyszacowane według uchwał z uwzględnieniem obowiązujących zwolnień.

W stosunku do planu 2021 roku największe wzrosty dochodów bieżących w 2022 r. zaplanowano z tytułu:

- dotacji celowej na świadczenia rodzinne – wzrost o 769 100,00 zł, (10,19 %),
- części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin - wzrost o 541 726,00 zł, (5,22 %),

Prognozowane dochody bieżące są szacowane średnio o 3,00 % wyższe w roku 2023, 2,70 % wyższe w 2024 oraz o 2,50 % wyższe w roku 2025 (rok do roku) niż plan na rok 2022 z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, z subwencji ogólnej oraz z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wpływów z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych, wpływów z tytułu pobieranych opłat i pozostałych dochodów własnych.

Dochody majątkowe w 2022 r. zaplanowano z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne na podstawie już zawartych umów o dofinansowanie projektów tj.:

- Dotacja w kwocie 6 904 139,20 zł na realizację projektu pn. "Montaż mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Jasło",
- Wpłaty mieszkańców w kwocie 4 610 986,40 zł na realizację projektu pn. "Montaż mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Jasło",
- Środki w kwocie 143 367,15 zł z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego na dofinansowanie projektu "Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021
- Pomoc finansowa w kwocie 70 000,00 z innych gmin na zadanie pn. "Budowa miejsc postojowych obok przystanku PKP w m. Szebnie" w ramach projektu "Wojewódzki Fundusz Kolejowy".

**Wydatki** - przy prognozowaniu wydatków budżetowych posłużono się danymi z wykonania wydatków budżetu gminy z lat przeszłych, przewidywanym wykonaniem za rok 2021, wartościami wynikającymi z projektu budżetu państwa na 2022 rok i wskaźnikami makroekonomicznymi do budżetu państwa. Przyjęto założenie, że przy podjęciu odpowiednich działań efektywnościowych i racjonalizujących w latach 2023- 2025, będzie się dążyć do pokrycia strony wydatkowej stroną dochodową.

Wydatki ogółem na 2022 r. ustalono na poziomie 82 094 289,33 zł, w tym na wydatki bieżące zaplanowana jest kwota 58 694 942,89 zł, a na wydatki majątkowe kwota 23 399 346,44 zł.

Wydatki ogółem w latach 2023 -2025 przyjęto w następujących wartościach:

2023 r. – 65 967 400,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 58 767 400,00 zł,

2024 r. – 67 454 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 60 554 000,00 zł,

2025 r. – 69 496 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 63 896 000,00 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyszacowano w 2022 roku na podstawie projektów planów finansowych złożonych przez poszczególne jednostki budżetowe przy aktualnym zatrudnieniu. Poziom tych wydatków znacznie zmieni się w styczniu 2022 roku po uruchomieniu rezerwy celowej, którą zaplanowano w kwocie 240 000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatku wyrównawczego dla nauczycieli za 2021 r.

Wydatki bieżące na obsługę długu - wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. W kolejnych latach wydatki na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy przedstawiają się następująco:

2022 – 111 625,99 zł,

2023 – 173 600,00 zł,

2024 – 111 600,00 zł,

2025 – 46 400,00 zł.

## Wydatki majątkowe

W 2022 roku wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 23 399 346,44 zł, w tym:

1. Projekt pn. " Montaż mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców na terenie Gminy Jasło - zadanie realizowane w ramach RPO WP 2014-2020 Oś priorytetowa III - czysta energia Działanie 3.1 Rozwój OZE" – 13 315 125,60 zł.
2. Budowa systemu zaopatrzenia w wodę dla odbiorców z terenu Gminy Jasło – 5 604 000,00 zł.
3. Budowa sieci kanalizacyjnej w Opaciu i Trzcinicy (Granice), modernizacja oczyszczalni ścieków w Trzcinicy i Szebniach oraz kanalizacji w Warzycach w gminie Jasło - zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład - wkład własny – 520 000,00 zł
3. Dokończenie projektu pn. " Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Projekt 3.3.1" – 263 382,53 zł.
4. Dokończenie projektu pn. " Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Projekt 3.3.2" – 217 061,52 zł.
5. Projekt pn. „Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - rewitalizacja zbiorników wodnych – 168 667,24 zł.
6. W ramach środków Funduszu Sołeckiego na 2022 r. poszczególne sołectwa przeznaczyły na wydatki inwestycyjne łącznie kwotę 343 716,15 zł.

Natomiast nowe wydatki inwestycyjne w latach 2023 - 2025 będą realizowane z dochodów własnych gminy i przy ewentualnym wsparciu z dotacji z budżetu wojewody i budżetu państwa.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF** – zaplanowano tu wydatki na następujące zadania wieloletnie:

1. Zakończenie zadania - "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Projekt 3.3.1" - wydatki majątkowe w 2022 r. – 263 382,53 zł,
2. Zakończenie zadania - "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Projekt 3.3.2" - wydatki majątkowe w 2022 r. – 217 061,52 zł,
2. Realizacja projektu pn. „Realizacja inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" w ramach Programu "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu" Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 - rewitalizacja zbiorników wodnych  
- wydatki majątkowe w 2022 r. – 168 667,24 zł,  
- wydatki majątkowe w 2023 r. – 168 667,24 zł,  
- wydatki majątkowe w 2024 r. – 42 166,83 zł,

**Wynik budżetu** - Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 9 236 726,37 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

- 1) 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 – 931 748,37 zł, w tym:
  - a) Środki pozyskane w 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 906 530,00 zł,
  - b) Środki pozyskane w 2021 r. na projekt "Laboratoria przyszłości" w kwocie 25 218,37 zł.

2) 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 7 784 978,00 zł, w tym:

a) Przychody z tytułu otrzymanych w 2021 r. środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 2 180 978,00 zł,

b) Przychody z tytułu otrzymanych w 2021 r. środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 5 604 000,00 zł.

3) Z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na finansowanie zadań inwestycyjnych w kwocie 520 000,00 zł, w tym:

a) kredyt na wkład własny do realizacji zadania inwestycyjnego "Budowa sieci kanalizacyjnej w Opaciu i Trzcinicy (Granice), modernizacja oczyszczalni ścieków w Trzcinicy i Szebniach oraz kanalizacji w m. Warzyce" w ramach programu Polski Ład w kwocie 520 000,00 zł.

W kolejnych latach planowane nadwyżki w pełnej kwocie zostaną przeznaczone na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

**Rozchody budżetu** - Rozchody budżetu gminy w 2022 r. zaplanowano w wysokości 1 736 600,00 zł na:

- spłatę w kwocie 816 000,00 zł raty kredytu zaciągniętego w 2018 r. na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych”,

- spłatę w kwocie 52 300,00 zł raty pożyczki zaciągniętej w 2020 r. na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Szebniach",

- spłatę w kwocie 400 000,00 zł raty kredytu zaciągniętego w 2020 r. na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych w ramach Funduszu Dróg Samorządowych”

- spłatę w kwocie 418 300,00 zł raty kredytu zaciągniętego w 2021 r. na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

- spłatę w kwocie 50 000,00 zł raty pożyczki zaciągniętej w 2021 r. w na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Opaciu",

Zaplanowana spłata rat pożyczek i kredytów w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- w roku 2023 – 2 032 600,00 zł,

- w roku 2023 – 1 220 000,00 zł,

- w roku 2024 – 770 000,00 zł,

**Przychody budżetu** - w 2022 r. planuje się przychody budżetu gminy w wysokości 10 973 326,37 zł, z tytułu:

1) Niewykorzystanych środków i pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 931 748,37 zł,

2) Przychodów 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 7 784 978,00 zł,

3) Przychodów z tytułu zaciąganych kredytów w kwocie 2 256 600,00 zł, w tym:

a) Kredyt na wkład własny do realizacji zadania inwestycyjnego "Budowa sieci kanalizacyjnej w Opaciu i Trzcinicy (Granice), modernizacja oczyszczalni ścieków w Trzcinicy i Szebniach oraz kanalizacji w m. Warzyce" w ramach programu Polski Ład w kwocie **520 000,00 zł**,

b) Kredytu na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1 736 600,00 zł**.

Na podstawie zawartych umów i planowanych harmonogramów zaciągania i spłaty kredytów i pożyczek poziom zadłużenia gminy w kolejnych latach kształtować się będzie następująco:

- na koniec roku 2022 – 4 022 600,00 zł,

- na koniec roku 2023 – 1 990 000,00 zł,
- na koniec roku 2024 – 770 000,00 zł,
- na koniec roku 2025 – 0,00 zł.

W przypadku wystąpienia ryzyka niezrealizowania zaplanowanych dochodów lub konieczności zwiększenia wydatków koniecznym będzie wprowadzenie działań oszczędnościowych w zakresie zaplanowanych wydatków bieżących fakultatywnych oraz ograniczenia nowych wydatków na inwestycje gminne.

W przedstawionej prognozie finansowej wskaźnik z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniony. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty rat pożyczek, kredytów i odsetek będzie w 2022 r. równy – 4,30%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 11,26%, w 2023 r. – będzie równy 4,98%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 10,08 %, w 2024 r. będzie równy – 2,93%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 9,05%, w 2025 r. będzie równy – 1,75%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 7,87%.

Jasło, dnia 20.01.2022 r.