

**UCHWAŁA NR XVI/167/2025
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 7 maja 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2031

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

§ 1. W uchwale Nr XII/122/2024 Rady Gminy Jasło z dnia 27.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło na lata 2025-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jasło.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jasło

Krzysztof Brągiel

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/167/2025 Rady Gminy Jasto z dnia 07.05.2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	88 611 290,54	88 106 546,74	90 026 252,00	92 545 959,00	95 137 245,00	97 515 678,00	99 953 570,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	85 262 522,05	87 417 626,29	90 025 252,00	92 545 959,00	95 137 245,00	97 515 678,00	99 953 570,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	44 783 535,45	46 350 959,00	47 787 839,00	49 125 898,00	50 501 423,00	51 763 959,00	53 058 058,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	57 987,70	60 017,00	61 878,00	63 611,00	65 392,00	67 027,00	68 703,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	14 245 067,68	14 553 740,00	15 004 906,00	15 425 043,00	15 856 944,00	16 253 368,00	16 659 702,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 341 237,16	13 557 223,29	13 875 176,00	14 263 681,00	14 663 064,00	15 029 641,00	15 405 382,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 834 694,06	12 895 687,00	13 295 453,00	13 667 726,00	14 050 422,00	14 401 683,00	14 761 725,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 559 000,00	4 483 620,00	4 622 612,00	4 752 045,00	4 885 102,00	5 007 230,00	5 132 411,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 348 768,49	688 920,45	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	30 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 318 468,49	688 920,45	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	94 670 242,39	86 706 420,51	87 936 252,00	89 825 959,00	93 197 245,00	96 215 678,00	99 003 570,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	80 318 115,40	82 117 876,84	84 917 981,00	87 506 429,00	89 904 364,00	92 133 643,00	94 403 590,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	34 974 981,50	36 175 164,00	37 739 740,00	39 239 895,00	40 289 562,00	41 337 091,00	42 380 853,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	601 798,11	417 721,00	317 555,00	228 081,00	119 138,00	63 496,00	21 355,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	14 352 126,99	4 588 543,67	3 018 271,00	2 319 530,00	3 292 881,00	4 082 035,00	4 599 980,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 352 126,99	4 588 543,67	3 018 271,00	2 319 530,00	3 292 881,00	4 082 035,00	4 599 980,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 549 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 058 951,85	1 400 126,23	2 090 000,00	2 720 000,00	1 940 000,00	1 300 000,00	950 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 400 126,23	2 090 000,00	2 720 000,00	1 940 000,00	1 300 000,00	950 000,00
4	Przychody budżetu	9 144 951,85	1 780 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 620 126,23	1 780 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 534 126,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	454 905,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	454 905,62	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:	4 069 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 069 920,00	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 086 000,00	3 180 126,23	3 090 000,00	2 720 000,00	1 940 000,00	1 300 000,00	950 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 086 000,00	3 180 126,23	3 090 000,00	2 720 000,00	1 940 000,00	1 300 000,00	950 000,00
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
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	10 400 126,23	9 000 000,00	6 910 000,00	4 190 000,00	2 250 000,00	950 000,00	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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 944 406,65	5 299 749,45	5 107 271,00	5 039 530,00	5 232 881,00	5 382 035,00	5 549 980,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9 469 232,27	5 299 749,45	5 107 271,00	5 039 530,00	5 232 881,00	5 382 035,00	5 549 980,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	5,13%	4,87%	4,47%	3,77%	2,56%	1,65%	1,15%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	5,13%	4,87%	4,47%	3,77%	2,56%	1,65%	1,15%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	5,13%	4,87%	4,47%	3,77%	2,56%	1,65%	1,15%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	5,13%	4,87%	4,47%	3,77%	2,56%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,36%	7,81%	7,15%	6,73%	6,65%	6,60%	6,59%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,36%	7,81%	7,15%	6,73%	6,65%	6,60%	6,59%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,93%	10,76%	10,14%	9,68%	8,33%	7,08%	6,17%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,38%	12,21%	11,58%	11,12%	9,77%	8,52%	7,61%
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
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_ROI	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%
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
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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	14,45%	12,19%	9,07%	5,35%	2,80%	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
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	1 588 983,97	1 019 952,69	398 520,00	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:	1 561 264,97	992 237,01	377 723,04	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 390 108,40	972 826,55	377 723,04	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 157 413,00	687 920,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 157 413,00	687 920,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 130 050,24	687 920,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 028 264,18	1 045 175,87	398 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 028 264,18	1 045 175,87	398 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 791 971,77	1 025 765,41	398 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 430 038,39	944 894,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 430 038,39	944 894,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 144 651,12	944 894,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 036 908,38	349 388,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 036 908,38	349 388,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 086 000,00	2 140 000,00	1 840 000,00	1 300 000,00	500 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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
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
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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	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
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%
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%

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Dochody ogółem zwiększono o 308 731,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 308 731,92 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 308 731,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 288 481,92 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 250,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	88 302 558,62	+308 731,92	88 611 290,54
Dochody bieżące	84 953 790,13	+308 731,92	85 262 522,05
Dotacje bieżące	13 034 090,84	+307 146,32	13 341 237,16
Pozostałe	12 833 108,46	+1 585,60	12 834 694,06
Wydatki ogółem	94 361 510,47	+308 731,92	94 670 242,39
Wydatki bieżące	80 029 633,48	+288 481,92	80 318 115,40
Wynagrodzenia i pochodne	34 960 702,37	+14 279,13	34 974 981,50
Pozostałe wydatki bieżące	44 467 133,00	+274 202,79	44 741 335,79
Wydatki majątkowe	14 331 876,99	+20 250,00	14 352 126,99

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	87 318 382,00	+99 244,29	87 417 626,29

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana planu dotyczy środków finansowych na realizację projektu partnerskiego pn. „Bezpieczne Pogranicze – współpraca transgraniczna Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki i Preszowskiego Kraju Samorządowego” PLSK.01.01-IP.01-0016/24 w ramach Programu Interreg Polska – Słowacja 2021-2027 – 96 892,68 zł.

Zmiana planu dotyczy środków finansowych na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego w Bierówce” - nr FEPK.02.01-IZ.00-0042/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia na lata 2021-2027 – 2 351,61 zł.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 000,00	+687 920,45	688 920,45

Źródło: opracowanie własne.

Zmiana planu dotyczy środków finansowych na realizację projektu partnerskiego pn. „Bezpieczne Pogranicze – współpraca transgraniczna Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki i Preszowskiego Kraju Samorządowego” PLSK.01.01-IP.01-0016/24 w ramach Programu Interreg Polska – Słowacja 2021-2027 – 217 597,17 zł.

Zmiana planu dotyczy środków finansowych na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego w Bierówce” - nr FEPK.02.01-IZ.00-0042/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia na lata 2021-2027 – 470 323,28 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	82 275 606,77	- 282 197,40	
		122 115,86	
		2 351,61	82 117 876,84

Źródło: opracowanie własne.

Zmniejszenie wydatków bieżących na 2026 r. o kwotę – 282 197,40 zł.

Zwiększenie wydatków na realizację projektu partnerskiego pn. „Bezpieczne Pogranicze – współpraca transgraniczna Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki i Preszowskiego Kraju Samorządowego” PLSK.01.01-IP.01-0016/24 w ramach Programu Interreg Polska – Słowacja 2021-2027 – 122 115,86 zł.

Zwiększenie wydatków na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego w Bierówce” - nr FEPK.02.01-IZ.00-0042/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia na lata 2021-2027 – 2 351,61 zł.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 643 649,00	+944 894,67	4 588 543,67

Źródło: opracowanie własne.

Zwiększenie wydatków na realizację projektu partnerskiego pn. „Bezpieczne Pogranicze – współpraca transgraniczna Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki i Preszowskiego Kraju Samorządowego” PLSK.01.01-IP.01-0016/24 w ramach Programu Interreg Polska – Słowacja 2021-2027 – **271 996,48 zł.**

Zwiększenie wydatków na realizację projektu pn. „Termomodernizacja budynku komunalnego w Bierówce” - nr FEPK.02.01-IZ.00-0042/24 w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia na lata 2021-2027 – **672 898,19 zł.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jasło

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 086 000,00	0,00	3 086 000,00
2026	2 140 000,00	1 040 126,23	3 180 126,23
2027	1 840 000,00	1 250 000,00	3 090 000,00
2028	1 300 000,00	1 420 000,00	2 720 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	500 000,00	1 440 000,00	1 940 000,00
2030	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2031	0,00	950 000,00	950 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,13%	10,93%	TAK	12,38%	TAK
2026	4,87%	10,76%	TAK	12,21%	TAK
2027	4,47%	10,14%	TAK	11,58%	TAK
2028	3,77%	9,68%	TAK	11,12%	TAK
2029	2,56%	8,33%	TAK	9,77%	TAK
2030	1,65%	7,08%	TAK	8,52%	TAK
2031	1,15%	6,17%	TAK	7,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Jasło spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.