

**UCHWAŁA NR LXIV/490/2022
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 16 listopada 2022 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 2022 r. poz. 559*) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (*Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.*)

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

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr LXIV/486/2022 z dnia 16 listopada 2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2022 oraz wydanymi przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniami: Nr 72/2022 z dnia 31.10.2022 r. i Nr 76/2022 z dnia 04.11.2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2022 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały 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:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2022 r. o kwotę – 3 282 010,65 zł, w tym:

- a) Zwiększa się dochody bieżące na 2022 r. o kwotę – 3 409 341,80 zł,
- b) Zmniejsza się dochody majątkowe na 2022 r. o kwotę – 127 331,15 zł.

2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2022 r. o kwotę – 3 282 010,65 zł, w tym:

- a) Zwiększa się wydatki bieżące na 2022 r. o kwotę – 3 429 837,89 zł,
- b) Zmniejsza się wydatki majątkowe na 2022 r. o kwotę – 147 827,24 zł.

§ 2. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Jasło wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2025, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jasło

Józef Dzedzic

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXIV/490/2022 Rady Gminy Jasło z dnia 16.11.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	96 621 468,40	77 734 000,00	68 674 000,00	70 266 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	75 473 548,71	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	22 785 672,00	22 876 021,00	23 493 674,00	24 081 015,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 573 960,62	17 725 632,00	18 204 224,00	18 659 330,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 198 973,09	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:	21 147 919,69	15 734 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	43 800,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	21 104 119,69	15 734 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00
2	Wydatki ogółem	114 543 759,63	74 150 400,00	65 564 000,00	67 406 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	75 583 853,39	57 216 400,00	58 664 000,00	61 806 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 932 866,15	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	340 000,00	202 000,00	92 000,00
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
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:	38 959 906,24	16 934 000,00	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:	38 959 906,24	16 934 000,00	6 900 000,00	5 600 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 297 886,77	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-17 922 291,23	3 583 600,00	3 110 000,00	2 860 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 583 600,00	3 110 000,00	2 860 000,00
4	Przychody budżetu	19 658 891,23	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	7 787 600,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	6 051 000,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 321 788,91	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 321 788,91	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	10 549 502,32	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	10 549 502,32	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXIV/490/2022 Rady Gminy Jasło z dnia 16.11.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
4.4	Splaty 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	1 736 600,00	3 583 600,00	3 110 000,00	2 860 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 736 600,00	3 583 600,00	3 110 000,00	2 860 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 splaty 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 splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 553 600,00	5 970 000,00	2 860 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-110 304,68	4 783 600,00	5 010 000,00	3 460 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	11 760 986,55	4 783 600,00	5 010 000,00	3 460 000,00
8	Wskaźnik splaty 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)	3,94%	8,86%	7,28%	6,33%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,94%	8,86%	7,28%	6,33%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,94%	8,86%	7,28%	6,33%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	8,86%	7,28%	6,33%
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)	0,74%	11,53%	11,49%	7,62%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,83%	11,53%	11,49%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,74%	11,53%	11,49%	7,62%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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%	9,50%	9,03%	8,47%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXIV/490/2022 Rady Gminy Jasło z dnia 16.11.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
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)	13,00%	11,34%	10,86%	10,30%
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_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%
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
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
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)	0,00%	13,48%	5,96%	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
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	1 166 286,01	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:	1 117 042,90	94 491,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 032 448,53	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	12 298 979,23	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:	12 298 979,23	143 367,15	35 841,81	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 683 798,97	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	1 461 333,55	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:	1 461 333,55	76 821,84	12 803,64	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 309 965,69	65 298,56	10 883,09	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXIV/490/2022 Rady Gminy Jasło z dnia 16.11.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
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	12 812 020,02	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:	12 812 020,02	245 489,08	54 970,47	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 037 638,67	208 665,71	46 724,90	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:	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	1 736 600,00	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
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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXIV/490/2022 Rady Gminy Jasło z dnia 16.11.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
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 przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Jasło na lata 2022 - 2025**

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr LXIV/486/2022 z dnia 16 listopada 2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2022 oraz wydanymi przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniami: Nr 72/2022 z dnia 31.10.2022 r. i Nr 76/2022 z dnia 04.11.2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2022 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały 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:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2022 r. o kwotę – 3 282 010,65 zł, w tym:

- a) Zwiększa się dochody bieżące na 2022 r. o kwotę – 3 409 341,80 zł,
- b) Zmniejsza się dochody majątkowe na 2022 r. o kwotę – 127 331,15 zł.

2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2022 r. o kwotę – 3 282 010,65 zł, w tym:

- a) Zwiększa się wydatki bieżące na 2022 r. o kwotę – 3 429 837,89 zł,
- b) Zmniejsza się wydatki majątkowe na 2022 r. o kwotę – 147 827,24 zł.