

UCHWAŁA NR IV/26/2019
RADY GMINY JASŁO

z dnia 23 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy 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 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy Jasło
uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się **Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasło** wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2019-2023**, 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 licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usługi dystrybucji energii elektrycznej,

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 licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usługi dystrybucji energii elektrycznej

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 2019 roku.

§ 8. Traci moc uchwała Nr LVIII/356/2018 Rady Gminy Jasło z dnia 25 stycznia 2018 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło.

Przewodniczący Rady Gminy
Jasło

Józef Dzedzic

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/26/2019 Rady Gminy Jasło z dnia 23.01.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	56 482 000,00	57 494 000,00	58 953 000,00	59 950 000,00	61 064 000,00
1.1	Dochody bieżące	56 046 214,00	56 494 000,00	57 953 000,00	58 950 000,00	60 064 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 000 000,00	9 480 000,00	9 764 000,00	9 959 300,00	10 158 500,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	53 045,00	54 635,00	55 730,00	56 850,00
1.1.3	podatki i opłaty	6 813 600,00	6 374 500,00	6 438 245,00	6 502 600,00	6 567 600,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	3 317 000,00	3 264 320,00	3 297 000,00	3 330 000,00	3 363 300,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	19 077 547,00	18 932 600,00	19 500 600,00	19 890 600,00	20 288 400,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20 105 067,00	21 453 855,00	22 195 520,00	22 541 770,00	22 992 650,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	435 786,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	435 786,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2	Wydatki ogółem	54 227 892,00	56 578 000,00	58 137 000,00	59 134 000,00	60 248 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	53 069 357,25	54 878 000,00	56 437 000,00	57 634 000,00	59 248 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: 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
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	149 323,16	258 000,00	132 000,00	85 000,00	42 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	149 323,16	258 000,00	132 000,00	85 000,00	42 000,00
2.1.3.1.1	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)	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	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
2.2	Wydatki majątkowe	1 158 534,75	1 700 000,00	1 700 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00
3	Wynik budżetu	2 254 108,00	916 000,00	816 000,00	816 000,00	816 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 254 108,00	916 000,00	816 000,00	816 000,00	816 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 254 108,00	916 000,00	816 000,00	816 000,00	816 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	298 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	298 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/26/2019 Rady Gminy Jasło z dnia 23.01.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6	Kwota długu	3 364 000,00	2 448 000,00	1 632 000,00	816 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 976 856,75	1 616 000,00	1 516 000,00	1 316 000,00	816 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 976 856,75	1 616 000,00	1 516 000,00	1 316 000,00	816 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,26%	2,04%	1,61%	1,50%	1,41%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,72%	2,04%	1,61%	1,50%	1,41%
9.3	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
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,72%	2,04%	1,61%	1,50%	1,41%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,27%	2,81%	2,57%	2,20%	1,34%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	6,19%	5,01%	3,00%	3,55%	2,53%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	6,26%	5,08%	3,07%	3,55%	2,53%
9.7	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
9.7.1	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
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	2 254 108,00	916 000,00	816 000,00	816 000,00	816 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 254 108,00	916 000,00	816 000,00	816 000,00	816 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 271 792,71	16 922 300,00	17 391 000,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 456 862,00	5 200 000,00	5 344 000,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 158 534,75	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/26/2019 Rady Gminy Jasło z dnia 23.01.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	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
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	268 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	268 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	268 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	435 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	435 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	435 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	336 590,04	163 644,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	336 590,04	163 644,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	336 590,04	163 644,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	166 334,53	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	166 334,53	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	166 334,53	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/26/2019 Rady Gminy Jasło z dnia 23.01.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/26/2019 Rady Gminy Jasło z dnia 23 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 425 000,00	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 425 000,00	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 425 000,00	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 425 000,00	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt pn. "Nowa jakość kształcenia w Gminie Jasło" - Cel: Wzrost kompetencji kluczowych uczniów w zakresie TIK, nauk matematyczno-przyrodniczych, języków obcych, kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej oraz rozwijanie indywidualnego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi. Wzrost kompetencji nauczycieli kształcenia ogólnego, w szczególności w zakresie wykorzystania TIK w nauczaniu	UG Jasło	2018	2020	1 425 000,00	292 284,00	163 644,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, 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
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

L.p.	Limit zobowiązań
1	0,00
1.a	0,00
1.b	0,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IV/26/2019

Rady Gminy Jasło

z dnia 23 stycznia 2019 r.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2019 - 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło obejmuje lata 2019 -2023, co wynika z zaplanowanej kwoty długu i okresu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Została opracowana w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministra Finansów. Przedstawione dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania się dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Opracowując WPF dla określenia kwot poszczególnych źródeł dochodów i wydatków przyjęto za punkt odniesienia wartości zaplanowane na 2019 rok.

Dochody - wielkości dochodów na 2019 rok zostały wyszacowane na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji i udziałów 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 2018 rok.

W prognozie finansowej Gminy Jasło przyjęto począwszy od 2020 roku ogólny średni wzrost kwot dochodów i wydatków o 3,00 %.

Dochody roku 2019 zostały zaplanowane na łączną kwotę 56 482 000,00 zł, w tym dochody majątkowe zostały zaplanowane na kwotę 435 786,00 zł, a dochody bieżące na kwotę 56 046 214,00 zł.

Dochody majątkowe w 2019 r. zaplanowano z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne na podstawie już zawartych umów o dofinansowanie projektów tj.:

- Dotacja w kwocie 298 108,00 zł na realizację zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Jasło" - realizowanego w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania "Nowa Galicja",
- Dotacja w kwocie 137 678,00 zł na realizację projektu "Ogólnodostępna infrastruktura rekreacyjna przy Domu Ludowym w Brzyściu w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" objętego PROW na lata 2014-2020.

Planowane dochody bieżące zostały przyjęte na rok 2019 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. Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat zostały wyszacowane według projektów uchwał z uwzględnieniem obowiązujących zwolnień.

W stosunku do przewidywanego wykonania planu 2018 roku największe wzrosty dochodów bieżących w 2019 r. zaplanowano z tytułu:

- udziału w podatku doch. od osób fizycznych – wzrost o 1 063 893,00 zł, tj. o 11,91 %,
- części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin - wzrost o 893 927,00 zł, tj. o 10,08 %,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrost o 316 030,00 zł, tj. o 22,48 %,

Prognozowane dochody bieżące w latach 2020 - 2023 są szacowane o 3,0 % wyższe (rok do roku) niż plan na rok 2019 z tytułu: udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, z subwencji ogólnej oraz z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Natomiast dochody z tytułu podatków i opłat, w tym

z tytułu podatku od nieruchomości i opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w latach 2020 – 2023 są szacowane o 1,0 % wyższe (rok do roku) niż plan na rok 2019.

Wydatki - przy prognozowaniu wydatków budżetowych posłużono się danymi z wykonania wydatków budżetu gminy z lat przeszłych, przewidywanym wykonaniem za rok 2018, wartościami wynikającymi z projektu budżetu państwa na 2019 rok i wskaźnikami makroekonomicznymi do budżetu państwa. Przyjęto założenie, że przy podjęciu odpowiednich działań efektywnościowych i racjonalizujących, będzie się dążyć do pokrycia strony wydatkowej stroną dochodową.

Wydatki ogółem na 2019 r. ustalono na poziomie 54 227 892,00 zł, w tym na wydatki bieżące zaplanowana jest kwota 53 069 357,25 zł, a na wydatki majątkowe kwota 1 158 534,75 zł.

Wydatki ogółem w latach 2020 -2023 przyjęto w następujących wartościach:

2020 r. – 56 578 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 54 878 000,00 zł,

2021 r. – 58 137 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 56 437 000,00 zł,

2022 r. – 59 134 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 57 634 000,00 zł,

2023 r. – 60 248 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 59 248 000,00 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyszacowano w 2019 roku na podstawie projektów planów finansowych złożonych przez poszczególne jednostki budżetowe przy aktualnym zatrudnieniu.

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 wartości na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy przedstawiają się następująco:

2019 – 149 323,16 zł,

2020 – 258 000,00 zł,

2021 – 132 000,00 zł,

2022 – 85 000,00 zł,

2023 – 42 000,00 zł.

Wydatki majątkowe

W 2019 roku wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 1 158 534,75 zł, z tego na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej przeznaczają się 166 334,53 zł, w tym:

1. Projekt pn. "Ogólnodostępna infrastruktura rekreacyjna przy Domu Ludowym w Brzyściu" realizowany w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" objętego PROW na lata 2014-2020 (środki pomocowe 105 838,66 zł, wkład własny gminy - 60 495,87 zł) w ramach Lokalnej Grupy Działania "Nowa Galicja" – 166 334,53 zł

W ramach środków Funduszu Sołeckiego na 2019 r. poszczególne sołectwa przeznaczyły na wydatki inwestycyjne łącznie kwotę 138 274,83 zł.

Natomiast nowe wydatki inwestycyjne w latach 2019 - 2021 będą realizowane z dochodów własnych gminy i przy ewentualnym wsparciu z dotacji z budżetu wojewody na usuwanie skutków powodzi i "Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019".

Wynik budżetu - Różnica między dochodami i wydatkami w 2019 r. stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 2 254 108,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciąganych pożyczek i kredytów w kwocie 2 254 108,00 zł. W kolejnych latach kwoty nadwyżki w pełnej kwocie zostaną przeznaczone na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu - Rozchody budżetu gminy w 2019 r. zaplanowano w wysokości 2 254 108,00 zł na:

- spłatę w kwocie **650 000,00** zł ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w latach 2008 – 2009 w WFOŚiGW w Rzeszowie na wkład własny do realizacji zadania inwestycyjnego w zakresie gospodarki ściekowej w Gminie Jasło - przedsięwzięcia realizowanego w ramach projektu 2005/PL/16/C/PE/007 „Program poprawy czystości zlewni rzeki Wisłoki” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności,
- spłatę w kwocie **30 000,00** zł ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Rzeszowie w 2017 r. na realizację zadania Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Osobnicy w ramach zadania "Modernizacja budynku Domu Ludowego w Osobnicy",
- spłatę w kwocie **298 108,00** zł pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w BGK na wyprzedzające finansowanie w latach 2018 – 2019 działań finansowanych ze środków z Unii Europejskiej na projekt "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Jasło" - zadania realizowanego w ramach poddziałania 19.2 "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 w ramach Lokalnej Grupy Działania "Nowa Galicja",
- spłatę w kwocie **1 176 000,00** zł raty kredytu zaciągniętego w 2018 r. w Banku PKO BP na realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych”,
- spłatę w kwocie **50 000,00** zł raty pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w WFOŚiGW na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Chrzastówce",
- spłatę w kwocie **50 000,00** zł raty pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w WFOŚiGW na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Wolicy",

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

- w roku 2020 – 916 000,00 zł,
- w roku 2021 – 816 000,00 zł,
- w roku 2022 – 816 000,00 zł,
- w roku 2023 – 816 000,00 zł,

Przychody budżetu - w 2019 r. nie planuje się przychodów.

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 2019 – 3 364 000,00 zł,
- na koniec roku 2020 – 2 448 000,00 zł,
- na koniec roku 2021 – 1 632 000,00 zł,
- na koniec roku 2022 – 816 000,00 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 kredytów i odsetek będzie w **2019 r.** na poziomie – **4,26%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **6,19%**, w **2020 r.** na poziomie – **2,04%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **5,01 %**, w **2021 r.** na poziomie – **1,61%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **3,00%**, w **2022 r.** na poziomie – **1,50%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **3,55%**, w **2023 r.** na poziomie – **1,41%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **2,53%**.

Objaśnienia do załącznika nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2023 Gminy Jasło

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasło, zaplanowano wydatki bieżące na zakończenie projektu "Nowa jakość kształcenia w Gminie Jasło" w kwocie 292 284,00 zł. Celem projektu jest wzrost kompetencji kluczowych uczniów w zakresie TIK, nauk matematyczno-przyrodniczych, języków obcych, kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej oraz rozwijanie indywidualnego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami

edukacyjnymi oraz wzrost kompetencji nauczycieli kształcenia ogólnego,
w szczególności w zakresie wykorzystania TIK w nauczaniu.