

**UCHWAŁA NR XXVIII/210/2020  
RADY GMINY JASŁO**

z dnia 15 lipca 2020 r.

**w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

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

**§ 1.** W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXVIII/209/2020 z dnia 15 lipca 2020 r. oraz wydanym przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniem Nr 86/2020 z dnia 09.07.2020 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2020 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XX/152/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 8 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2020 r. o kwotę – 1 813 681,50 zł, w tym:

- a) zwiększa się dochody bieżące na 2020 r. o kwotę – 1 611 681,50 zł,
- b) zwiększa się dochody majątkowe na 2020 r. o kwotę – 202 000,00 zł,

2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2020 r. o kwotę – 2 548 681,50 zł, w tym:

- a) zwiększa się wydatki bieżące na 2020 r. o kwotę – 2 693 512,50 zł,
- b) zmniejsza się wydatki majątkowe na 2020 r. o kwotę – 144 831,00 zł.

3. Zwiększa się deficyt na 2020 r. o kwotę – 735 000,00 zł.

4. Zwiększa się przychody na 2020 r. o kwotę – 735 000,00 zł, w tym:

- zwiększa się przychody 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 570 000,00 zł,
- zwiększa się kredyty i pożyczki o kwotę – 165 000,00 zł, w tym: zwiększa się przychody o kwotę 165 000,00 zł z tytułu kredytu inwestycyjnego na finansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Szebniach”, który planowany jest do spłaty w latach 2021-2022 w następujących ratach: w 2021 r. – 82 500,00 zł, w 2022 r. – 82 500,00 zł.

**§ 2.** Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Jasło wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2023, w brzmieniu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Jasło

**Józef Dziejcz**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/210/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 15.07.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>72 335 794,35</b>	<b>68 795 418,75</b>	<b>70 230 731,25</b>	<b>71 539 200,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	68 134 974,90	67 295 418,75	68 530 731,25	69 539 200,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 563 586,00	10 884 000,00	11 210 500,00	11 434 700,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	51 500,00	53 000,00	54 100,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	20 608 559,00	21 149 000,00	21 784 000,00	22 220 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	28 122 287,03	26 465 418,75	26 562 531,25	26 820 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 790 542,87	8 745 500,00	8 920 700,00	9 010 400,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 383 000,00	3 380 000,00	3 447 600,00	3 482 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4 200 819,45	1 500 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	35 200,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 963 619,45	1 500 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>75 876 706,23</b>	<b>67 180 918,75</b>	<b>68 582 231,25</b>	<b>70 373 200,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	67 063 296,20	64 680 918,75	66 082 231,25	67 873 200,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 350 002,29	20 243 000,00	20 850 000,00	21 476 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	115 072,61	134 000,00	86 800,00	37 700,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 813 410,03	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 540 911,88</b>	<b>1 614 500,00</b>	<b>1 648 500,00</b>	<b>1 166 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 614 500,00	1 648 500,00	1 166 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 506 911,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 931 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	965 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/210/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 15.07.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	30 705,06	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	30 705,06	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 545 206,82	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 545 206,82	0,00	0,00	0,00
4.4	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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>966 000,00</b>	<b>1 614 500,00</b>	<b>1 648 500,00</b>	<b>1 166 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	966 000,00	1 614 500,00	1 648 500,00	1 166 000,00
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>4 429 000,00</b>	<b>2 814 500,00</b>	<b>1 166 000,00</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	1 071 678,70	2 614 500,00	2 448 500,00	1 666 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 647 590,58	2 614 500,00	2 448 500,00	1 666 000,00
<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)	2,70%	4,28%	4,13%	2,82%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,70%	4,28%	4,13%	2,82%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,70%	4,28%	4,13%	2,82%

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/210/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 15.07.2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,13%	6,73%	6,04%	3,99%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,22%	6,73%	6,04%	3,99%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,13%	6,73%	6,04%	3,99%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,85%	5,79%	4,85%	5,33%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,37%	8,31%	7,37%	5,33%
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
<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	1 044 659,00	945 418,75	277 031,25	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:	1 044 659,00	945 418,75	277 031,25	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	895 810,28	801 142,64	236 813,43	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 983 306,45	634 075,66	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 983 306,45	634 075,66	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 432 064,03	634 075,66	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 112 001,92	945 418,75	277 031,25	0,00

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/210/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 15.07.2020 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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:	1 112 001,92	945 418,75	277 031,25	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	956 064,47	801 142,64	236 813,43	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 542 906,00	879 543,42	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 542 906,00	879 543,42	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 090 477,60	879 543,42	0,00	0,00
<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:	2 919 260,25	823 362,12	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	223 426,92	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 695 833,33	823 362,12	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
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
<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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/210/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 15.07.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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%

## **Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2020 - 2023**

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Jasło uchwały Nr XXVIII/209/2020 z dnia 15 lipca 2020 r. oraz wydanym przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniem: Nr 86/2020 z dnia 09.07.2020 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2020 dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jasło określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr XX/152/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 8 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło:

1. Zwiększa się dochody ogółem na 2020 r. o kwotę – 1 813 681,50 zł, w tym:
  - a) zwiększa się dochody bieżące na 2020 r. o kwotę – 1 611 681,50 zł,
  - b) zwiększa się dochody majątkowe na 2020 r. o kwotę – 202 000,00 zł,
2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2020 r. o kwotę – 2 548 681,50 zł, w tym:
  - a) zwiększa się wydatki bieżące na 2020 r. o kwotę – 2 693 512,50 zł,
  - b) zmniejsza się wydatki majątkowe na 2020 r. o kwotę – 144 831,00 zł.
3. Zwiększa się deficyt na 2020 r. o kwotę – 735 000,00 zł.
4. Zwiększa się przychody na 2020 r. o kwotę – 735 000,00 zł, w tym:
  - zwiększa się przychody 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 570 000,00 zł,
  - zwiększa się kredyty i pożyczki o kwotę – 165 000,00 zł, w tym: zwiększa się przychody o kwotę 165 000,00 zł z tytułu kredytu inwestycyjnego na finansowanie zadania „Termomodernizacja budynku Domu Ludowego w Szebniach”, który planowany jest do spłaty w latach 2021-2022 w następujących ratach: w 2021 r. – 82 500,00 zł, w 2022 r. – 82 500,00 zł.