

UCHWAŁA NR XX/152/2020
RADY GMINY JASŁO

z dnia 8 stycznia 2020 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 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) 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.)

§ 1. Uchwala się **Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasło** wraz z prognozą kwoty długu **na lata 2020-2023**, 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. Objaśnienia 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 2020 roku.

§ 8. Traci moc uchwała Nr IV/26/2019 Rady Gminy Jasło z dnia 23 stycznia 2019 r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jasło.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy Jasło

Wincenty Ochwat

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Jasło Nr XX/152/2020 z dnia 8 stycznia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	67 964 000,00	67 850 000,00	69 953 700,00	71 539 200,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	64 657 125,67	66 350 000,00	68 253 700,00	69 539 200,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 567 201,00	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	20 532 957,00	21 149 000,00	21 784 000,00	22 220 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	24 782 473,00	25 520 000,00	26 285 500,00	26 820 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 724 494,67	8 745 500,00	8 920 700,00	9 010 400,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 317 000,00	3 380 000,00	3 447 600,00	3 482 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 306 874,33	1 500 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
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	3 306 874,33	1 500 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	69 664 000,00	66 218 000,00	68 287 700,00	69 673 200,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	61 716 652,97	63 718 000,00	65 787 700,00	67 173 200,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 097 677,91	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:	7 947 347,03	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
3	Wynik budżetu	-1 700 000,00	1 632 000,00	1 666 000,00	1 866 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 632 000,00	1 666 000,00	1 866 000,00
4	Przychody budżetu	2 666 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 666 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Jasło Nr XX/152/2020 z dnia 8 stycznia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty 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	966 000,00	1 632 000,00	1 666 000,00	1 866 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	966 000,00	1 632 000,00	1 666 000,00	1 866 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty 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 spląty 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 splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 164 000,00	3 532 000,00	1 866 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spląta dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 940 472,70	2 632 000,00	2 466 000,00	2 366 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	2 940 472,70	2 632 000,00	2 466 000,00	2 366 000,00
8	Wskaźnik spląty 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)	2,71%	4,33%	4,18%	4,46%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	2,71%	4,33%	4,18%	4,46%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	2,71%	4,33%	4,18%	4,46%
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)	7,66%	6,77%	6,08%	5,63%
8.2_v2020	8.2_v2020	7,37%	6,45%	5,88%	5,54%
8.2_v2026	8.2_v2026	7,66%	6,77%	6,08%	5,63%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Jasło Nr XX/152/2020 z dnia 8 stycznia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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)	9,67%	7,04%	6,03%	6,57%
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)	10,70%	8,07%	7,06%	6,57%
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
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	164 484,00	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:	164 484,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	164 484,00	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	2 472 546,33	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:	2 472 546,33	634 075,66	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 472 546,33	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	164 484,00	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:	164 484,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	164 484,00	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	2 311 210,19	879 543,42	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Jasło Nr XX/152/2020 z dnia 8 stycznia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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:	2 311 210,19	879 543,42	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 311 210,19	879 543,42	0,00	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:	4 445 117,33	2 423 362,12	500 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	164 484,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	4 280 633,33	2 423 362,12	500 000,00	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
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
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%

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Jasło Nr XX/152/2020 z dnia 8 stycznia 2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023
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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/152/2020 Rady Gminy Jasło z dnia 8 stycznia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 756 890,45	4 445 117,33	2 423 362,12	500 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 425 000,00	164 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 331 890,45	4 280 633,33	2 423 362,12	500 000,00	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:				4 772 853,45	2 637 030,33	823 362,12	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 425 000,00	164 484,00	0,00	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	164 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 347 853,45	2 472 546,33	823 362,12	0,00	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 3.3.1" - 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	2021	2 276 343,74	1 679 215,30	559 328,44	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	2021	1 071 509,71	793 331,03	264 033,68	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				3 984 037,00	1 808 087,00	1 600 000,00	500 000,00	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				3 984 037,00	1 808 087,00	1 600 000,00	500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej na zadanie: Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku zabytkowej plebanii dla Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Trzcinicy - Cel: Adaptacja budynku zabytkowej plebanii na siedzibę Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Trzcinicy	UG Jasło	2019	2020	184 037,00	108 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Osobnicy - Cel: Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Osobnicy	UG Jasło	2020	2022	3 800 000,00	1 700 000,00	1 600 000,00	500 000,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jasło na lata 2020 - 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasło obejmuje lata 2020 -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 2020 rok.

Dochody - wielkości dochodów na 2020 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 2019 rok.

Dochody roku 2020 zostały zaplanowane na łączną kwotę 67 964 000,00 zł, w tym dochody majątkowe zostały zaplanowane na kwotę 3 306 874,33 zł, a dochody bieżące na kwotę 64 657 125,67 zł.

Dochody majątkowe w 2020 r. zaplanowano z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne na podstawie już zawartych umów o dofinansowanie projektów tj.:

- Dotacja w kwocie 1 902 226,97 zł na realizację projektu pn. "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki",

- Wpłaty mieszkańców w kwocie 570 319,36 zł na realizację projektu pn. "Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki",
- Środki w kwocie 764 328,00 zł z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji - Przebudowa drogi gminnej Nr 113344R Jasło-Warzyce w km 0+000-0+446 w m. Warzyce w ramach Funduszu Dróg Samorządowych,
- 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".

Planowane dochody bieżące zostały przyjęte na rok 2020 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 uchwał z uwzględnieniem obowiązujących zwolnień.

W stosunku do przewidywanego wykonania planu 2019 roku największe wzrosty dochodów bieżących w 2020 r. zaplanowano z tytułu:

- świadczenia wychowawczego – wzrost o 5 099 000,00 zł, (50,61 %),
- części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin - wzrost o 1 080 022,00 zł, (11,06 %),
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - wzrost o 819 790,00,00 zł, (47,61 %),

Prognozowane dochody bieżące są szacowane średnio o 3,0 % wyższe w latach 2021 - 2022 oraz średnio o 2,0 % wyższe w roku 2023 (rok do roku) niż plan na rok 2020 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 2021 – 2023 są szacowane odpowiednio o 3,0 %, 2,00 % i 1,00 % wyższe (rok do roku) niż plan na rok 2020.

Wydatki - przy prognozowaniu wydatków budżetowych posłużono się danymi z wykonania wydatków budżetu gminy z lat przeszłych, przewidywanym wykonaniem za rok 2019, wartościami wynikającymi z projektu budżetu państwa na 2020 rok i wskaźnikami makroekonomicznymi do budżetu państwa. Przyjęto założenie, że przy podjęciu odpowiednich działań efektywnościowych i racjonalizujących w latach 2021-2023, będzie się dążyć do pokrycia strony wydatkowej stroną dochodową.

Wydatki ogółem na 2020 r. ustalono na poziomie 69 644 000,00 zł, w tym na wydatki bieżące zaplanowana jest kwota 61 716 652,97 zł, a na wydatki majątkowe kwota 7 7 947 347,03 zł.

Wydatki ogółem w latach 2021 -2023 przyjęto w następujących wartościach:

2021 r. – 66 218 000,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 63 718 000,00 zł,

2022 r. – 68 287 700,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 65 787 700,00 zł,

2023 r. – 69 673 200,00 zł, w tym: wydatki bieżące – 67 173 200,00 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyszacowano w 2020 roku na podstawie projektów planów finansowych złożonych przez poszczególne jednostki budżetowe przy aktualnym zatrudnieniu. Poziom tych wydatków znacznie zmieni się w styczniu 2020 roku po uruchomieniu rezerwy celowej, którą zaplanowano w kwocie 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatku wyrównawczego dla nauczycieli za 2019 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:

2020 – 115 072,61 zł,

2021 – 134 000,00 zł,

2022 – 86 800,00 zł,

2023 – 37 700,00 zł.

Wydatki majątkowe

W 2020 roku wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę 7 947 347,03 zł, z tego na zadania inwestycyjne realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej przeznacza się 2 522 798,33 zł, w tym:

1. Projekt pn. " Poprawa jakości powietrza poprzez wymianę źródeł ciepła w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki

- Projekt 3.3.1" – 1 679 215,30 zł.

2. 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" – 793 331,03 zł.

3. Projekt pn. „Budowa infrastruktury rekreacyjnej (plac zabaw, siłownie zewnętrzne) w miejscowościach Szebnie, Chrzastówka i Jareniówka” 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 - wkład własny - 30 252,00 zł.

W ramach środków Funduszu Sołeckiego na 2020 r. poszczególne sołectwa przeznaczyły na wydatki inwestycyjne łącznie kwotę 308 076,70 zł.

Natomiast nowe wydatki inwestycyjne w latach 2021 - 2023 będą realizowane z dochodów własnych gminy i przy ewentualnym wsparciu z dotacji z budżetu wojewody na usuwanie skutków powodzi oraz z „Funduszu Dróg Samorządowych”.

Wykaz przedsięwzięć do WPF – zaplanowano tu wydatki na zakończenie, kontynuację i rozpoczęcie następujących zadań wieloletnich:

1. Wydatki na zakończenie realizacji Projektu "Nowa jakość kształcenia w Gminie Jasło"

- wydatki bieżące w 2020 r. – 164 484,00 zł,

1. Wydatki na zakończenie realizacji Projektu „Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jasle z/s w Szebniach na realizację zadania: "Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku zabytkowej plebani dla Filii Gminnej Biblioteki Publicznej w Trzcinity"

- wydatki majątkowe w 2020 r. – 108 087,00 zł,

2. Kontynuacja 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 2020 r. – 1 679 215,30 zł,

- wydatki majątkowe w 2021 r. – 559 328,44 zł,

3. Kontynuacja 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 2020 r. – 793 331,03 zł,

- wydatki majątkowe w 2021 r. – 264 033,68 zł,

4. Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono nowe zadanie pn.: „Budowa Gminnego Ośrodka Kultury w Osobnicy”

– wartość przedsięwzięcia - 3 800 000,00 zł, w tym:

- wydatki w 2020 r. – 1 700 000,00 zł,

- wydatki w 2021 r. – 1 600 000,00 zł,

- wydatki w 2022 r. – 500 000,00 zł,

Wynik budżetu - Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w wysokości 1 700 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z kredytu na budowę Gminnego Ośrodka Kultury w Osobnicy w kwocie 1 700 000,00 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 2020 r. zaplanowano w wysokości 966 000,00 zł na:

- spłatę w kwocie **816 000,00** 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 ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w WFOŚiGW na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Chrzastówce",
- spłatę w kwocie **50 000,00** zł ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w WFOŚiGW na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Wolicy",
- spłatę w kwocie **50 000,00** zł raty pożyczki zaciągniętej w 2019 r. w WFOŚiGW na realizację zadania "Termomodernizacja Domu Ludowego w Niepli",

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

- w roku 2021 – **1 632 000,00** zł,
- w roku 2022 – **1 666 000,00** zł,
- w roku 2023 – **1 866 000,00** zł,

Przychody budżetu - w 2020 r. planuje się przychody budżetu gminy w wysokości **2 666 000,00** zł, na które składają się:

- kredyt inwestycyjny na budowę Gminnego Ośrodka Kultury w Osobnicy w kwocie 1 700 000,00 zł,
- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 966 000,00 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 2020 – 5 164 000,00 zł,
- na koniec roku 2021 – 3 532 000,00 zł,
- na koniec roku 2022 – 1 866 000,00 zł,
- na koniec roku 2023 – 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 **2020 r.** równy – **2,71%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **9,67%**, w **2021 r.** – będzie równy **4,33%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **7,04%**, w **2022 r.** będzie równy – **4,18%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **6,03%**, w **2023 r.** będzie równy – **4,46%**, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **6,57%**.