

**UCHWAŁA NR LXVI/513/2022**  
**RADY GMINY JASŁO**

z dnia 29 grudnia 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 LXVI/512/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2022 oraz wydanymi przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniami: Nr 88/2022 z dnia 16.12.2022 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 – 442 941,51 zł, w tym:

a) Zwiększa się dochody bieżące na 2022 r. o kwotę – 442 941,51 zł.

2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2022 r. o kwotę – 442 941,51zł, w tym:

a) Zwiększa się wydatki bieżące na 2022 r. o kwotę – 434 162,12 zł,

b) Zwiększa się wydatki majątkowe na 2022 r. o kwotę – 8 779,39 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.

Wiceprzewodniczący Rady  
Gminy Jasło

**Wincenty Ochwat**

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVI/513/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 29.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>98 414 042,22</b>	<b>77 734 000,00</b>	<b>68 674 000,00</b>	<b>70 266 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	77 099 273,66	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	22 798 344,00	22 876 021,00	23 493 674,00	24 081 015,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	29 592 033,83	17 725 632,00	18 204 224,00	18 659 330,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 793 952,83	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:	21 314 768,56	15 734 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	47 800,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	21 266 968,56	15 734 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>111 748 733,45</b>	<b>75 338 000,00</b>	<b>67 164 000,00</b>	<b>69 206 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	76 150 998,72	58 404 000,00	60 264 000,00	63 606 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 889 586,45	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:	101 625,99	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:	35 597 734,73	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:	35 597 734,73	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	5 327 886,77	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-13 334 691,23</b>	<b>2 396 000,00</b>	<b>1 510 000,00</b>	<b>1 060 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 396 000,00	1 510 000,00	1 060 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>15 071 291,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 200 000,00	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	8 812 902,32	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty 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

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVI/513/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 29.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 736 600,00</b>	<b>2 396 000,00</b>	<b>1 510 000,00</b>	<b>1 060 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 736 600,00	2 396 000,00	1 510 000,00	1 060 000,00
5.1.1	łącna 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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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>4 966 000,00</b>	<b>2 570 000,00</b>	<b>1 060 000,00</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	948 274,94	3 596 000,00	3 410 000,00	1 660 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 819 566,17	3 596 000,00	3 410 000,00	1 660 000,00
<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)	3,87%	6,18%	3,77%	2,47%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,87%	6,18%	3,77%	2,47%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,87%	6,18%	3,77%	2,47%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	6,18%	3,77%	2,47%
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)	2,91%	8,85%	7,97%	3,76%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,01%	8,85%	7,97%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,91%	8,85%	7,97%	3,76%
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)	11,17%	9,82%	8,96%	7,89%
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%	11,65%	10,79%	9,73%
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%

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVI/513/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 29.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , 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%	5,80%	2,21%	0,00%
<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	1 271 107,21	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:	1 221 864,10	94 491,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 137 269,73	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	12 461 339,23	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:	12 461 339,23	143 367,15	35 841,81	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 846 158,97	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	1 554 258,75	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:	1 554 258,75	76 821,84	12 803,64	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 402 890,89	65 298,56	10 883,09	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	11 014 700,31	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:	11 014 700,31	245 489,08	54 970,47	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 831 791,67	208 665,71	46 724,90	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:	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

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVI/513/2022 Rady Gminy Jasto z dnia 29.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
10.6	Splaty, 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	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata 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	Weześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań	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
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie splaty 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 splaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika splaty 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 LXVI/512/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Jasło na rok 2022 oraz wydanymi przez Wójta Gminy Jasło zarządzeniami: Nr 88/2022 z dnia 16.12.2022 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 – 442 941,51 zł, w tym:
  - a) Zwiększa się dochody bieżące na 2022 r. o kwotę – 442 941,51 zł.
2. Zwiększa się wydatki ogółem na 2022 r. o kwotę – 442 941,51zł, w tym:
  - a) Zwiększa się wydatki bieżące na 2022 r. o kwotę – 434 162,12 zł,
  - b) Zwiększa się wydatki majątkowe na 2022 r. o kwotę – 8 779,39 zł.